

福建闽东电力股份有限公司

Fujian MinDong Electric Power CO., LTD.

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、董事会报告	12
七、重要事项	18
八、财务会计报告	34
九、备查文件目录	153

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郭嘉祥	董事	出差在外	黄祖荣
张 斌	董事	出差在外	黄祖荣

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人罗红专、主管会计工作负责人杨小明及会计机构负责人(会计主管人员)陈跃明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000993	B 股代码	
A 股简称	闽东电力	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建闽东电力股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	闽东电力		
公司的法定英文名称	Fujian Mindong Electric Power Limited Company		
公司的法定英文名称缩写	MDEP		
公司法定代表人	罗红专		
注册地址	福建省宁德市蕉城区环城路 143 号华隆大厦 8-10 楼		
注册地址的邮政编码	352100		
办公地址	福建省宁德市蕉城区环城路 143 号华隆大厦 8-10 楼		
办公地址的邮政编码	352100		
公司国际互联网网址	http://www.mdep.com.cn		
电子信箱	mdep@mdep.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄辰明	陈胜

联系地址	福建省宁德市蕉城区环城路 143 号华隆大厦 9 楼	福建省宁德市蕉城区环城路 143 号华隆大厦 10 楼
电话	(0593) 2768811	(0593) 2768888
传真	(0593) 2098993	(0593) 2098993
电子信箱	maxzhuang@163.com	mepcs@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	470,149,946.01	188,023,122.34	150.05%
营业利润 (元)	50,149,515.25	26,909,913.44	86.36%
利润总额 (元)	50,071,495.28	20,930,429.26	139.23%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,357,593.48	22,925,877.16	67.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	38,753,075.07	8,517,473.05	354.98%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-38,379,104.58	-15,946,008.43	140.68%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	3,183,716,924.93	2,800,872,761.98	13.67%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,544,170,171.62	1,515,883,578.14	1.87%
股本 (股)	373,000,000.00	373,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
--------	-------------	------	-----------------

基本每股收益（元/股）	0.1	0.06	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.06	66.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1	0.02	400%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.48%	1.51%	0.97%
加权平均净资产收益率（%）	2.5%	1.47%	1.03%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.51%	0.56%	1.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.52%	0.55%	1.97%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1	-0.04	150%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.14	4.06	1.97%
资产负债率（%）	49.35%	43.38%	5.97%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	102,407.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-384,034.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	5,785.61	

所得税影响额	108,068.69	
合计	-395,481.59	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 28,081 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
宁德市国有资产投资经营有限公司	国家	53.21%	198,470,000	0	质押	95,700,000
北京国际信托有限公司—银驰 5 号证券投资资金信托	境内非国有法人	2.31%	8,620,000	0		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	1.68%	6,282,114	0		
中国银行—招商先锋证券投资基金	境内非国有法人	1.41%	5,252,992	0		
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.36%	1,329,728	0		
焦朝别	境内自然人	0.28%	1,054,000	0		
中融国际信托有限公司—融金 23 号资金信托合同	境内非国有法人	0.27%	1,008,350	0		
陈美丽	境内自然人	0.25%	923,300	0		
中融国际信托有限公司—融金 22 号资金信托合同	境内非国有法人	0.24%	900,000	0		
陈永献	境内自然人	0.23%	851,900	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
宁德市国有资产投资经营有限公司	198,470,000	A 股	198,470,000
北京国际信托有限公司—银驰 5 号证券投资资金信托	8,620,000	A 股	8,620,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	6,282,114	A 股	6,282,114
中国银行—招商先锋证券投资基金	5,252,992	A 股	5,252,992
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划	1,329,728	A 股	1,329,728

焦朝别	1,054,000	A 股	1,054,000
中融国际信托有限公司—融金 23 号资金信托合同	1,008,350	A 股	1,008,350
陈美丽	923,300	A 股	923,300
中融国际信托有限公司—融金 22 号资金信托合同	900,000	A 股	900,000
陈永献	851,900	A 股	851,900

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东中，国家股股东宁德市国有资产投资经营有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	宁德市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

(1) 公司控股股东名称：宁德市国有资产投资经营有限公司

(2) 法定代表人：刘宗廷

(3) 成立日期：1997年5月5日

(4) 注册资本：10亿元

(5) 经营范围：接受国资委委托，从事委托范围内国有资产的产权营运，行使出资者职能，实业投资，实现国有资产保值、增值。

(6) 企业类型：有限责任公司（国有独资）

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

 适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

 适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

 适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

 适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭嘉祥	宁德市国有资产投资经营有限公司	总经理			是
叶斌	宁德市国有资产投资经营有限公司	副总经理			是
陈静	宁德市国有资产投资经营有限公司	监察审计室主任			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张斌	闽东能源公司	副总经理			是
黄祖荣	宁德市福宁投资有限公司	总经理			否
张学清	福建省税务学会	会长			否

任德坤	中石化森美（福建）石油有限公司	法律顾问			是
汤新华	福建省农林大学经济与管理学院会计系	教授, 会计系主任, 硕士研究生导师			是
黄世锦	福建省九建公司	总经理			是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会提交股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《福建闽东电力股份有限公司第四届董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均按照相关规定领取报酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,233
公司需承担费用的离退休职工人数	410
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	977
销售人员	7
技术人员	872
财务人员	68
行政人员	309
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	174
大专	777
高中及以下	1,274

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况的简要分析

2012年1—6月份，公司完成水力发电量73,054万千瓦时，较上年同期增加了82.86%，完成水力售电量71,428万千瓦时，较上年同期增加了83.59%，增加的主要原因为本报告期降雨量比上年同期增加，导致水力发、售电量比上年同期增加；公司完成风力发电量1,725万千瓦时，比上年同期增加了17.43%，完成风力售电量1634万千瓦时，比上年同期增加了17.25%，增加的主要原因是本报告期原有损坏风机经维修后恢复正常发电。

2012年1—6月份，公司实现营业收入47,015万元，较上年增加了150.05%，增加的主要原因为本报告期子公司宁德市环三实业有限公司新增贸易业务收入及水力发、售电量比上年同期增加，导致水力售电收入较上年同期大幅增加。

2012年1—6月，公司实现利润总额5007万元，比上年同期增加2914万元，增幅为139.23%；归属母公司所有者的净利润3836万元，比上年同期增加1543万元，增幅为67.31%。

二、报告期内经营活动的总体状况

1、报告期主要经营成果变化比较

项目	报告期（元）	上年同期（元）	增减比率（%）
营业收入			150.05%
	470,149,946.01	188,023,122.34	
营业成本			170.88%
	339,130,484.22	125,196,431.52	
营业税金及附加			-32.28%
	6,088,260.88	8,990,710.56	
销售费用			109.70%
	3,728,295.28	1,777,953.28	
管理费用			15.19%
	53,669,678.85	46,593,553.50	
财务费用			28.64%
	35,566,203.52	27,646,808.78	
资产减值损失			110.25%
	1,806,879.63	859,378.32	
投资收益			-59.98%
	19,989,371.62	49,951,627.06	
营业外支出			-86.99%
	936,476.28	7,200,497.12	
所得税费用			1581.96%
	13,085,763.11	-883,006.01	
归属母公司所有者的净利润			67.31%
	38,357,593.48	22,925,877.16	

变化原因分析：

(1) 营业收入较上年同期增加的主要原因为本报告期子公司宁德市环三实业有限公司新增贸易业务收入及水力发、售电量比上年同期增加，导致水力售电收入较上年同期大幅增加；

- (2) 营业成本较上年同期增加的主要原因为本报告期新增子公司宁德市环三实业有限公司贸易业务的购货成本；
- (3) 营业税金及附加较上年同期减少的主要原因为本报告期子公司武汉楚都房地产有限公司商品房销售收入减少；
- (4) 销售费用较上年同期增加的主要原因为本报告期子公司宁德市东晟房地产有限公司商品房预售，引起销售费用的增加；
- (5) 财务费用较上年同期增加的主要原因为本报告期发行短期融资券、增加融资租赁借款等导致利息支出增加；
- (6) 资产减值损失较上年同期增加的主要原因为本报告期末应收款项余额较上年同期期末余额增加，引起计提的坏账准备比上年同期增加；
- (7) 投资收益较上年同期减少的主要原因为本报告期参股子公司净利润减少导致确认的投资收益减少；
- (8) 营业外支出较上年同期减少的主要原因为上年同期子公司武汉楚都房地产有限公司计提了预计负债，本报告期该子公司无此项支出；
- (9) 所得税费用较上年同期增加的主要原因为本报告期水电主业利润增加，引起所得税费用增加；
- (10) 归属母公司所有者的净利润较上年同期增加为上述因素共同影响的结果；

2、报告期财务状况变化比较

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增长比率（%）
总资产	3,183,716,924.93	2,800,872,761.98	13.67%
股东权益	1,612,696,937.05	1,585,782,204.88	1.70%

变化原因分析：

- (1) 本报告期末总资产比年初增长13.67%，主要原因为本报告期货币资金的增加；
- (2) 本报告期末股东权益比年初上升1.70%，主要原因为本报告期本公司盈利的增加。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

控股公司

(1) 福建福安市黄兰溪水力发电有限公司，经营范围为水力发电，注册资本为10,000万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为23222万元，净资产为12411万元，本报告期实现净利润639万元。

(2) 福建穆阳溪水电开发有限公司，经营范围为建设和经营福建省闽东水电站扩建工程和其他水电站，注册资本为10,000万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为54261万元，净资产为18772万元，本报告期该公司实现主营业务收入4658万元，实现营业利润1931万元，实现净利润1374万元。

(3) 武汉楚都房地产有限公司，经营范围为房地产开发、商品房销售；建筑材料、装饰材料批发、零售，注册资本为14,700万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为27681万元，净资产为21196万元，本报告期该公司实现主营业务收入2331万元，实现营业利润628万元，实现净利润421万元。

(4) 福州闽东大酒店有限公司，经营范围为酒店筹建，注册资本为10,000万元，本公司拥有60.72%股权。截止报告期末，该公司总资产为11961万元，净资产为7998万元，本报告期该公司实现主营业务收入388万元，实现营业利润-219万元，实现净利润-258万元。

(5) 宁德市东晟房地产有限公司，经营范围为房地产开发经营，物业管理，注册资本为5000万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为50764万元，净资产28239万元，本报告期产生亏损469万元，该公司的开发项目“东晟·泰丽园”、“东晟·泰怡园”和“东晟·和宁楼、祥宁楼”三个项目已开始预售但尚未达到收入确认条件。

(6) 宁德市环三实业有限公司，经营范围为钢材、建材、金属材料（不含稀贵金属）、装潢材料、塑料制品、机械设备及配件、家具销售代理；仓储（不含道路运输）；对房地产业的投资；船务代理；钢材压延加工；矿产品销售；批发兼营零售预包装食品。截止报告期末，该公司总资产为11859万元，净资产5019万元，本报告期实现主营业务收入21691万元，实现营业利润25万元，实现净利润19万元。

(7) 航天闽箭新能源投资股份有限公司, 经营范围为对新能源项目的投资和开发建设; 对海上及陆地风力发电项目的投资开发; 风力发电项目的开发建设; 风力发电; 风电场专业运行及维修维护服务; 风资源测量、开发、评估咨询; 电力设备、风机设备的采购、供应; 旅游开发与服务的投资建设, 注册资本15000万元, 本公司拥有80%股权。截止报告期末, 该公司总资产为14546万元, 净资产为14324万元, 本报告期产生亏损32万元。

参股公司

(1) 厦门船舶重工股份有限公司, 经营范围为各类船舶制造、安装、修理等, 注册资本为25,000万元, 本公司拥有32%股权。截止报告期末, 该公司总资产为249711万元, 净资产为104152万元, 本报告期该公司实现主营业务收入12196.23万元, 实现营业利润3595万元, 实现净利润3044万元, 公司按股比确认投资收益974万元, 占本报告期公司净利润的26%。

(2) 福建寿宁牛头山水电有限公司, 经营范围为开发、经营福建寿宁牛头山水电站和其他水电站等, 注册资本为13,000万元, 本公司拥有30%股权。截止报告期末, 该公司总资产为67138万元, 净资产为18328万元, 实现营业利润3660万元, 实现净利润2702万元, 公司按股比确认投资收益811万元, 占本报告期公司净利润的22%。

(3) 福建福宁船舶重工有限公司, 经营范围为船舶制造及维修, 钢结构加工等, 注册资本为5100万元, 本公司拥有30%股权。截止报告期末, 该公司总资产为13659万元, 净资产为799万元, 主营业务收入5521万元, 实现营业利润356万元, 实现净利润269万元, 公司按股比确认投资收益81万元。

(4) 上海东溟投资有限公司, 经营范围为投资, 注册资本为5,000万元, 本公司拥有45%股权。截止报告期末, 本公司已对该公司长期股权账面价值16,964,608.52元全额计提长期股权投资减值准备。

(5) 闽投(霞浦)风电有限公司, 经营范围为风力发电项目开发建设, 风电场专业运行及维修服务, 风资源测量开发评估咨询; 物资采购、供应, 旅游开发与服务, 注册资本9000万元, 本公司拥有40%股权。截止报告期末, 该公司总资产为36962万元, 净资产8897万元, 本报告期产生亏损422万元, 公司按股比确认投资收益-169万元。

(6) 宁德市精信小额贷款股份有限公司, 本公司属金融行业, 经营范围为在蕉城区内办理各项贷款、银行业机构委托贷款业务, 注册资本为10000万元, 本公司拥有20%股权, 截止报告期末, 该公司总资产为23215万元, 净资产为16808万元, 主营业务收入2287万元, 实现营业利润1882万元, 实现净利润1442万元, 本公司按股比确认投资收益288万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

下半年, 公司继续实施“新能源引领电力主业战略转型, 多元化实现跨越发展”的发展战略。集中在基础性、资源性领域进行投资及选择部分前景好、投资收益高的产业作为辅业适当发展; 构建实业投资与服务业相互支撑、协同发展的综合性集团化公司。打造以水电、风电等清洁能源为核心业务, 地产、商贸、其它资源开发为辅业的产业架构; 兼顾造船、金融、股权投资等战略投资业务。

水电领域: 按照国家能源局规划, 在可再生能源发展方面, 水电将承担主力角色, 2012年将开工建设2000万千瓦的水电项目。但是, 福建省内可开发的水电资源已很有限, 而且受我省政策制约目前新建项目仍处于停顿状态, 只是针对水电站技改扩容的相关政策有所松动。同时, 水电开发还面临移民征地、生态环保、初始投资大、投资回收期长等因素影响, 未来水电发展挑战大。为此, 我公司将继续关注、跟踪、寻求并购和开发省内外优质水电项目; 推进机电一体化改造, 提升现有水电主业装备水平; 争取符合条件的现有水电站通过技改扩容, 增加发电量。

风电领域: 根据我国“十二五”可再生能源规划, 2015年中国风电总装机将达到1亿千瓦, 年发电量1900亿千瓦时, 其中海上风电装机500万千瓦, 未来5年我国海上风电将进入加速发展期。目前, 风力发电开发资源竞争愈发激烈, 我公司大部分项目处于前期可研论证阶段, 项目审批及开发建设仍需时日。为此, 我公司仍按计划开展陆地风电测风等前期论证研究工作, 争取下半年动工建设霞浦闽峡风电场。

房地产领域: 房地产行业国家宏观调控持续收紧, 存在不确定性风险, 开发与经营难于把握节奏。为此, 我公司将紧盯国家政策及行业发展动态, 把握宏观发展大趋势, 结合实际情况, 适时适度调整发展方向、开发进度, 推动地产板块良性发展。

金融领域: 受国际经济危机传导的综合不良因素影响, 今年以来, 整个民间借贷体系也面临空前的风险, 金融环境显著恶化。为此, 我公司将积极督促参股子公司宁德精信小额贷款公司和宁德农村商业银行股份有限公司经理层充分认清当前严峻形势, 做好风险防范工作, 争取有良好的投资回报。

商贸领域: 进军商贸及服务等业务领域, 调整主营业务结构, 迅速增加公司业务收入, 提高短期闲置资金使用效率, 实现短期回报, 平滑中长期利润, 保持公司整体业绩平稳增长, 改善公司基本面, 提高财务抗风险能力和融资能力, 促进公司各个

产业良性发展。

船舶领域：受国际航运市场持续不景气和经济危机影响，低附加值的散货轮等传统船型产能过剩，对我国造船业特别是中小船企打击较大。为此，我公司参股公司厦门船舶重工股份有限公司、福建福宁船舶重工有限公司谋划顺应船舶行业未来形势的发展战略规划，将不利因素造成的影响控制到最小。

矿业领域：我公司积极介入矿业投资领域，今年成功竞得参股福建省福安鑫地铝业公司20%股权和成立宁德环三矿业有限公司。同时，我公司也清醒的认识到投资矿业面临诸多风险。目前，福安鑫地铝矿正在开展扩建工程的环评等前置审批工作，预计2013年开工建设，2014年投产。宁德环三矿业有限公司承接拥有4个处于普查阶段的探矿权，下半年，计划开展地质勘查评价，力争寿宁天池银多金属矿取得突破，2012年底提交普查年度报告，并对本地区内非金属矿开展前期调研工作。但是矿产储量大小及品位高低还需地质工作进一步深入才能逐步明确，而且开采矿产同样还有风险。因此，矿业投资回报不仅取决于矿产资源本身，还受到自然社会环境、开采技术条件、加工技术水平、市场变动等因素的制约，不确定性的因素较多。为此，我们要求，在风险承受范围内，扎实推进前期地质勘探工作，地质成果尽量可靠，保障投资回报。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
电力销售	224,095,072.87	111,912,279.83	50.06%	82.54%	25.27%	22.83%
自来水销售				-100%	-100%	
商品房销售	23,307,932.00	9,125,682.20	60.85%	-48.3%	-52.69%	3.63%
工程施工				-100%	-100%	
贸易业务	216,913,098.74	215,462,082.43	0.67%			

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
福建省	430,858,811.12	238.37%
辽宁省	10,149,360.49	16.93%
湖北省	23,307,932.00	-48.3%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期新增子公司宁德市环三实业有限公司，所属贸易业务实现营业收入21619万元，占公司营业收入比重47%；营业成本

21546万元，占公司营业成本比重64%。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

- ①本报告期电力销售毛利率为50.06%，比上年同期毛利率增加22.83%，主要原因为本报告期水电销售收入较上年同期大幅增长而水电主业成本相对稳定；
- ②本报告期商品房销售毛利率为60.85%，比上年同期毛利率增加3.63%，主要原因为本报告期子公司武汉楚都房地产有限公司商品房销售单价高于上年同期；
- ③本报告期贸易业务毛利率0.67%，属于本期新增业务；

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

- ①厦门船舶重工股份有限公司，经营范围为各类船舶制造、安装、修理等，注册资本为 25,000 万元，本公司拥有 32%股权，本报告期实现净利润 3043.94 万元；
- ②福建寿宁牛头山水电有限公司，经营范围为开发、经营福建寿宁牛头山水电站和其他水电站等，注册资本为 13,000 万元，本公司拥有 30%股权，本报告期实现净利润 2702.41 万元。

(7) 经营中的问题与困难

- ①由于公司所处经营区域输电网架建设相对滞后，可能在丰水期存在“抢网”现象，可能存在弃水；
- ②下属电站大部分投产年限较长，公司按计划正在逐步改造，但部分机组出力可能无法达到设计能力；
- ③由于金融危机影响，参股公司船舶订单在未来的几年有减少的趋势。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况 适用 不适用**3、募集资金变更项目情况** 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁德市东晟房地产有限公司	2008年3月29日	29,159	注	-469.84
合计		29,159	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
注：宁德市东晟房地产有限公司系我公司全资控股子公司。目前其“东晟·泰丽园”项目截止2012年6月30日，完成销售面积90%，预计于2013年9月份进入竣工验收阶段。“东晟·泰怡园”于2010年12月6日通过施工招投标，于2011年3月份正式动工，目前已完成投资2.1亿元，于2012年6月份进入预销售阶段，先行开盘的7#、9#楼已销售80%。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划 适用 不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

 适用 不适用**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用 不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用 不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

（1）公司的利润分配政策经公司股东大会通过，公司在《公司章程》中明确规定，公司应实施积极的利润分配办法：〈1〉公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；〈2〉公司可以采取现金或者股票方式分配股利；〈3〉公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。〈4〉存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。〈5〉股东有权要求公司采取以现金分红为主的股利分配政策。在公司弥补亏损后，现金分红原则上不低于公司当年可供投资者分配利润的 65%。

（2）本报告期，现金分红政策的执行情况公司 2011 年年度利润分配方案，严格按照《公司章程》的相关规定执行，该议案经公司第五届董事会第二次会议与公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司独立董事对 2011 年年度利润分配方案发表了独立意见，目前该方案已实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司始终坚持严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，不断巩固和完善股东大会、董事会、监事会和经理层之间权责明确、相互制衡的公司法人治理结构。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会福建监管局《关于做好2012年福建辖区主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（闽证监公司字〔2012〕7号）精神要求，为切实做好公司全面实施《企业内部控制基本规范》工作，公司根据实际情况制订了《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范实施专项领导小组并下设办公室，全面负责开展该项活动，同时，聘请厦门大学内控专家组作为内控咨询机构，以提高内部控制规范工作的专业化水平，确保内部控制在设计上更合理、执行上更具操作性。截至目前，公司已完成了专项工作的组织保障建设阶段、内控启动阶段的工作，内控建设阶段的工作正在有序推进。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
福建闽东电力股份有限公司	上海爱建信托投资有限责任公司、爱建证券有限责任公司上海中华路证券营业部、爱建证券有限责任公司	无	民事诉讼	起诉方诉被诉方要求返还客户交易结算资金 1 亿元，一审判决驳回起诉方福建闽东电力股份有限公司诉讼请求。福建闽东电力股份有限公司提起上诉，目前案件已进入二审，还未开庭审理。	10,000	二审诉讼中	未二审判决	未二审判决	2012 年 02 月 24 日	2012 临-07

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 10,000 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

我公司诉上海爱建信托投资有限责任公司、爱建证券有限公司上海复兴东路证券营业部、爱建证券有限责任公司证券登记、托管、结算纠纷案

原告：福建闽东电力股份有限公司

被告：上海爱建信托投资有限责任公司、上海爱建信托投资有限责任公司上海复兴东路证券营业部、爱建证券有限责任公司

案件现况：案件已二审立案，还未开庭审理。

案件背景及诉讼情况

2001年12月25日，我公司将1亿元客户交易保证金汇入上海爱建信托投资有限责任公司，12月27日，我公司与上海爱建信托投资有限责任公司上海复兴东路证券营业部签订了《开户协议书》，开立了资金帐户，并将该笔1亿元资金转入该帐户。之后，我公司未进行任何证券交易，也未提起该笔资金。期间，2003年3月5日、3月25日，我公司曾两次向爱建证券营业部去函询问该笔资金情况，爱建证券营业部都在《询证函》上盖章确认该笔资金存在。并且，爱建证券部营业部出具的结束日期为2003年3月11日和2003年7月29日的电脑打印《资金帐户单》也表明该笔资金的存在。

但是，在2004年初，当我公司再一次向爱建公司询征资金情况时，爱建公司来函说：该笔资金，我公司已于2001年12月28日取回。这种情况下，我公司于2004年4月2日向福建省高级人民法院提起诉讼，要求被告上海爱建信托投资有限责任公司等三家公司返还客户交易结算金人民币1亿元。福建省高院于2004年4月12日受理本案，后由于被告对本案提出管辖权异议。2004年8月19日，最高人民法院作出裁定，裁定本案由上海市高级人民法院管辖。上海市高级人民法院接案后指定案件由上海市第二中级人民法院（以下简称“上海二中院”）审理。

上海二中院接案后，以本案被告上海爱建信托投资有限责任公司法定代表人涉嫌刑事犯罪被检察机关立案侦查，且其涉嫌犯罪事实与本案事实有关联，鉴于刑事案件的处理结果可能对本案的审理有影响为由，于2005年1月20日裁定本案中止审理。在爱建公司刑事案件审理终结后，我公司多次向上海二中院提出恢复审理的申请，案件于2010年11月11日进行第一次开庭审理，后法院经多次开庭。于2012年2月22日，上海二中院作出（2004）沪二中民三（商）初字第344号《民事判决书》，判决驳回我公司的诉讼请求。随后，我公司向上海市高级人民法院提起二审，要求撤销一审判决，改判被上诉人返还我公司客户交易结算资金人民币1亿元及自2001年12月26日至判决确定的给付之日的利息（按照中国人民银行规定的同期贷款利率计算）。上海市高院二审立案后，于2012年6月7日法院组织双方进行了谈话。目前还未收到二审正式开庭通知。

截止2012年6月30日止，本公司应收证券交易结算资金账面余额100,762,750.00元（其中762,750.00元为截至2002年12月31日止的保证金利息），已全额计提坏账准备。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
福建宁德农村商业银行股份有限公司	39,000,000.00	32,353,300	10%	39,000,000.00	138,326.00	0.00	长期股权投资	
合计	39,000,000.00	32,353,300	--	39,000,000.00	138,326.00	0.00	--	--

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项**1、收购资产情况**

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
宁德市国有资产投资经营有限公司	控股股东							53.07				53.07		3.07
小计								53.07				53.07		3.07
经营性														
小计														

合计							53.07			53.07		3.07
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)	0											
其中：非经营性发生额（万元）												
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0											
其中：非经营性余额（万元）												
关联债权债务形成原因	同比例借款											
关联债权债务清偿情况	无											
与关联债权债务有关的承诺	无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	利息费用											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
福建寿宁牛头山水 电有限公司	2009 年 04 月 23 日	14,070	2002 年 11 月 28 日	9,211.8	保证	2002. 11. 28 —2024. 11. 25	否	否
宁德市精信小额贷 款股份有限公司	2012 年 01 月 17 日	400	2012 年 02 月 20 日	400	保证	2012. 02. 20 —2013. 02. 19	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			400	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				400
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			14,470	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				9,611.8
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
福建穆阳溪水电开发有限公司	2006年03月29日	25,000	2006年04月30日	14,002	保证	2006.4.30—2016.9.30	否	否
福建穆阳溪水电开发有限公司	2009年04月23日	14,000	2009年04月27日	13,148	保证	2009.04.27—2021.12.31	否	否
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	2012年06月08日	10,000	2012年06月08日	10,000	保证	2012.6.08—2015.6.07	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			49,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				37,150
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			10,400	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				10,400
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			63,470	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				46,761.8
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				30.28				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				9,211.8				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								
上述三项担保金额合计(C+D+E)				9,211.8				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司对外担保均为连带责任担保				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内无接待调研、沟通、采访等活动。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报 D020	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-05/60404901.PDF?www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第一次会议决议公告	证券时报 D020	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-05/60404900.PDF?www.cninfo.com.cn)

关于控股子公司机组损坏保险索赔诉讼事项进展情况的公告	证券时报 D020	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-05/60404899.PDF?www.cninfo.com.cn)
2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报 D020	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-05/60404897.PDF?www.cninfo.com.cn)
2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	证券时报 D020	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-05/60404898.PDF?www.cninfo.com.cn)
关于投资设立闽东电力实业有限公司（暂定名）的公告	证券时报 D025	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-17/60451729.PDF?www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第一次临时会议决议公告	证券时报 D025	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-17/60451732.PDF?www.cninfo.com.cn)
为宁德市精信小额贷款股份有限公司提供担保的公告	证券时报 D025	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-17/60451731.PDF?www.cninfo.com.cn)
关于增加宁德市东晟房地产有限公司资本金的公告	证券时报 D025	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-17/60451730.PDF?www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩预减公告	证券时报 B020	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-30/60475700.PDF?www.cninfo.com.cn)
关于重大诉讼进展情况的公告	证券时报 D016	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-24/60579206.PDF?www.cninfo.com.cn)
关于调整水电上网电价的公告	证券时报 D21	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-22/60705676.PDF?www.cninfo.com.cn)
独立董事关于 2011 年度公司	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网

对外担保情况等有关事项的 独立意见			(http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711336.PDF ?www.cninfo.com.cn)
独立董事 2011 年度述职报告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711349.PDF ?www.cninfo.com.cn)
募集资金年度存放与使用情况 鉴证报告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711348.PDF ?www.cninfo.com.cn)
内部控制自我评价报告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711344.PDF ?www.cninfo.com.cn)
关于公司控股股东及其他关联 方资金占用情况的专项说明	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711342.PDF ?www.cninfo.com.cn)
关于福建福宁船舶重工有限 公司增资的公告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711350.PDF ?www.cninfo.com.cn)
2011 年度社会责任报告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711343.PDF ?www.cninfo.com.cn)
监事会关于公司 2011 年度内 部控制自我评价报告的审核 意见	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711346.PDF ?www.cninfo.com.cn)
内部控制规范实施工作方案	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711347.PDF ?www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二次会议决 议公告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711340.PDF ?www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第二次会议决 议公告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711340.PDF ?www.cninfo.com.cn)

			alpage/2012-03-23/60711341.PDF (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711337.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
2011 年年度报告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711345.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
2011 年年度审计报告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60711339.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
第五届董事会第二次临时会议决议公告	证券时报 D021	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-30/60759068.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
第五届董事会第三次临时会议决议公告	证券时报 C49	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-04-23/60871380.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
新媒体登记监控制度	证券时报 C49	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-04-23/60871382.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
关于为营口风力发电股份有限公司提供担保的公告	证券时报 C49	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-04-23/60871383.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
关于获准发行短期融资券的公告	证券时报 C49	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-04-23/60871384.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
2012 年第一季度报告正文	证券时报 C49	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-04-23/60871378.PDF (http://www.cninfo.com.cn))
2012 年第一季度报告全文	证券时报 C49	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-04-23/60871381.PDF (http://www.cninfo.com.cn))

			?www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第四次临时会议决议公告	证券时报 D32	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-04/60950614.PDF ?www.cninfo.com.cn)
关于拟投资设立宁德环三矿业有限公司(暂定名)的公告	证券时报 D32	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-04/60950613.PDF ?www.cninfo.com.cn)
福建省周宁县王宿金矿普查探矿权评估报告书	证券时报 D32	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-04/60950609.PDF ?www.cninfo.com.cn)
福建省周宁县周挡金矿普查探矿权评估报告书	证券时报 D32	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-04/60950610.PDF ?www.cninfo.com.cn)
福建省寿宁县天池银多金属矿地质普查探矿权评估报告书	证券时报 D32	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-04/60950611.PDF ?www.cninfo.com.cn)
福建省屏南县里洋钨多金属矿普查探矿权评估报告书	证券时报 D32	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-04/60950612.PDF ?www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	证券时报 D21	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-22/61027099.PDF ?www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第五次临时会议决议公告	中国证券报 B017	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-29/61057655.PDF ?www.cninfo.com.cn)
关于拟投资参与福建海峡股权交易所有限公司增资扩股的公告	中国证券报 B017	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-29/61057654.PDF ?www.cninfo.com.cn)
关于为福建福安市黄兰溪水力发电有限公司向招银金融租赁公司申请售后回租融资租赁提供担保的公告	中国证券报 B015	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-08/61108672.PDF ?www.cninfo.com.cn)

第五届董事会第六次临时会议决议公告	中国证券报 B015	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-08/61108675.PDF?www.cninfo.com.cn)
关于调整水电上网电价的公告	中国证券报 B015	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-08/61108674.PDF?www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B015	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-08/61108673.PDF?www.cninfo.com.cn)
售后回租融资租赁的公告	中国证券报 B015	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-08/61108671.PDF?www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会提案	中国证券报 B015	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-08/61108669.PDF?www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第七次临时会议决议公告	中国证券报 B007	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-15/61139842.PDF?www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会的法律意见书	证券时报 D25	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-29/61195336.PDF?www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D25	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-29/61195337.PDF?www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		431,462,955.48	266,057,780.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		54,257,738.50	29,101,500.14
预付款项		48,280,817.80	11,077,386.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,128,342.97	19,646,996.78
买入返售金融资产			
存货		693,317,309.42	529,012,129.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,643,582.37	9,409,662.38
流动资产合计		1,263,090,746.54	864,305,455.32
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		521,981,260.81	498,160,215.19
投资性房地产		149,654,150.82	152,267,767.99
固定资产		1,084,361,398.25	1,118,397,211.95
在建工程		17,902,531.15	14,371,086.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,927,785.95	20,234,615.53
开发支出			
商誉		52,270,958.42	52,270,958.42
长期待摊费用		15,205,985.21	18,208,894.21
递延所得税资产		44,875,735.39	47,562,790.21
其他非流动资产		14,446,372.39	15,093,766.21
非流动资产合计		1,920,626,178.39	1,936,567,306.66
资产总计		3,183,716,924.93	2,800,872,761.98
流动负债：			
短期借款		390,000,000.00	461,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,931,626.77	47,867,023.68
预收款项		242,977,992.27	104,427,436.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,061,105.50	29,564,492.10
应交税费		767,877.43	21,421,069.82
应付利息		1,520,010.97	1,537,431.28
应付股利		10,117,920.00	46,920.00
其他应付款		48,539,067.83	75,407,594.56
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		37,930,000.00	0.00
其他流动负债		251,315,753.43	0.00
流动负债合计		1,049,161,354.20	741,471,967.66
非流动负债：			
长期借款		337,570,000.00	379,500,000.00
应付债券			
长期应付款		172,736,439.24	91,451,924.15
专项应付款			
预计负债		1,428,781.00	1,428,781.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,123,413.44	1,237,884.29
非流动负债合计		521,858,633.68	473,618,589.44
负债合计		1,571,019,987.88	1,215,090,557.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		373,000,000.00	373,000,000.00
资本公积		1,038,477,562.27	1,038,477,562.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,951,007.20	31,951,007.20
一般风险准备			
未分配利润		100,741,602.15	72,455,008.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,544,170,171.62	1,515,883,578.14
少数股东权益		68,526,765.43	69,898,626.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,612,696,937.05	1,585,782,204.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,183,716,924.93	2,800,872,761.98

法定代表人：罗红专

主管会计工作负责人：杨小明

会计机构负责人：陈跃明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		283,049,650.09	202,160,805.37
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		28,494,212.71	9,013,503.95
预付款项		11,287,812.59	4,013,216.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		144,830,413.83	135,704,580.66
存货		2,780,588.61	2,796,052.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		470,442,677.83	353,688,159.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,497,368,398.69	1,370,494,353.07
投资性房地产		13,560,773.56	13,850,086.73
固定资产		486,030,153.70	501,406,227.26
在建工程		14,776,450.15	12,225,699.15
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,424,030.71	3,595,652.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,937,521.99	17,180,410.74
递延所得税资产		28,189,426.38	29,572,445.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,058,286,755.18	1,948,324,875.46
资产总计		2,528,729,433.01	2,302,013,034.91
流动负债：			

短期借款		390,000,000.00	461,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,741,308.25	10,856,576.56
预收款项		345,456.15	593,882.22
应付职工薪酬		29,315,720.96	25,128,046.41
应交税费		2,723,051.52	2,220,833.61
应付利息		1,041,492.22	1,051,862.28
应付股利		10,117,920.00	46,920.00
其他应付款		234,514,316.26	210,319,630.68
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	
其他流动负债		251,315,753.43	
流动负债合计		937,115,018.79	711,417,751.76
非流动负债：			
长期借款		96,000,000.00	104,000,000.00
应付债券			
长期应付款		14,373,956.24	16,091,873.85
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,176,189.17	1,237,884.29
非流动负债合计		111,550,145.41	121,329,758.14
负债合计		1,048,665,164.20	832,747,509.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		373,000,000.00	373,000,000.00
资本公积		1,049,033,943.58	1,049,033,943.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,951,007.20	31,951,007.20
一般风险准备			
未分配利润		26,079,318.03	15,280,574.23
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,480,064,268.81	1,469,265,525.01
负债和所有者权益（或股东权益）		2,528,729,433.01	2,302,013,034.91

总计			
----	--	--	--

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		470,149,946.01	188,023,122.34
其中：营业收入		470,149,946.01	188,023,122.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		339,130,484.22	125,196,431.52
其中：营业成本		339,130,484.22	125,196,431.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,088,260.88	8,990,710.56
销售费用		3,728,295.28	1,777,953.28
管理费用		53,669,678.85	46,593,553.50
财务费用		35,566,203.52	27,646,808.78
资产减值损失		1,806,879.63	859,378.32
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		19,989,371.62	49,951,627.06
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		19,851,045.62	27,817,417.64
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		50,149,515.25	26,909,913.44

加：营业外收入		858,456.31	1,221,012.94
减：营业外支出		936,476.28	7,200,497.12
其中：非流动资产处置 损失		7,028.76	564,502.75
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		50,071,495.28	20,930,429.26
减：所得税费用		13,085,763.11	-883,006.01
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		36,985,732.17	21,813,435.27
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		38,357,593.48	22,925,877.16
少数股东损益		-1,371,861.31	-1,112,441.89
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1	0.06
（二）稀释每股收益		0.1	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,985,732.17	21,813,435.27
归属于母公司所有者的综合 收益总额		38,357,593.48	22,925,877.16
归属于少数股东的综合收益 总额		-1,371,861.31	-1,112,441.89

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：罗红专

主管会计工作负责人：杨小明

会计机构负责人：陈跃明

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		143,480,468.32	83,420,527.35
减：营业成本		78,446,929.18	58,228,726.09
营业税金及附加		1,174,879.73	588,242.35
销售费用			
管理费用		40,767,962.48	29,989,463.21
财务费用		19,158,901.50	16,146,064.89

资产减值损失		1,200,391.34	1,543,600.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		19,989,371.62	36,264,417.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,851,045.62	27,817,417.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,720,775.71	13,188,848.36
加：营业外收入		110,244.68	414,993.85
减：营业外支出		578,257.43	1,103,181.72
其中：非流动资产处置损失		7,028.76	547,980.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,252,762.96	12,500,660.49
减：所得税费用		1,383,019.16	-2,006,961.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,869,743.80	14,507,621.73
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		20,869,743.80	14,507,621.73

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	635,767,533.66	254,772,874.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,091,078.65	87,414,162.78
经营活动现金流入小计	686,858,612.31	342,187,037.09
购买商品、接受劳务支付的现金	448,051,103.25	89,607,920.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,346,787.21	85,363,255.71
支付的各项税费	57,805,564.54	50,622,564.66
支付其他与经营活动有关的现金	153,034,261.89	132,539,304.80
经营活动现金流出小计	725,237,716.89	358,133,045.52
经营活动产生的现金流量净额	-38,379,104.58	-15,946,008.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,088,326.00	713,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256,700.00	507,391.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,703,681.23
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,345,026.00	65,924,872.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,120,896.44	26,667,397.26
投资支付的现金	5,920,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,040,896.44	26,667,397.26
投资活动产生的现金流量净额	-20,695,870.44	39,257,475.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	469,000,000.00	301,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	569,000,000.00	401,200,000.00
偿还债务支付的现金	295,200,000.00	220,259,990.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,734,507.81	30,113,025.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	26,988,251.30	
筹资活动现金流出小计	350,922,759.11	250,373,016.31
筹资活动产生的现金流量净额	218,077,240.89	150,826,983.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	159,002,265.87	174,138,450.43
加：期初现金及现金等价物余额	266,057,780.20	209,129,899.47
六、期末现金及现金等价物余额	425,060,046.07	383,268,349.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	129,411,587.76	81,507,824.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,236,502.60	26,733,719.30
经营活动现金流入小计	152,648,090.36	108,241,543.82
购买商品、接受劳务支付的现金	14,345,045.75	19,716,037.46
支付给职工以及为职工支付的现	53,017,773.16	66,278,876.70

金		
支付的各项税费	11,560,621.11	14,801,259.72
支付其他与经营活动有关的现金	57,609,982.57	32,184,315.54
经营活动现金流出小计	136,533,422.59	132,980,489.42
经营活动产生的现金流量净额	16,114,667.77	-24,738,945.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,088,326.00	713,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256,700.00	504,291.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		55,764,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	135,538,080.00	
投资活动现金流入小计	137,883,106.00	69,982,091.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,574,738.89	7,378,686.04
投资支付的现金	108,973,000.00	48,947,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	95,500,000.00	
投资活动现金流出小计	216,047,738.89	56,325,686.04
投资活动产生的现金流量净额	-78,164,632.89	13,656,405.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	469,000,000.00	359,665,178.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	493,000,000.00	459,665,178.84
偿还债务支付的现金	291,200,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,572,938.86	19,191,510.77
支付其他与筹资活动有关的现金	38,288,251.30	
筹资活动现金流出小计	350,061,190.16	239,191,510.77
筹资活动产生的现金流量净额	142,938,809.84	220,473,668.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	80,888,844.72	209,391,127.63
加：期初现金及现金等价物余额	202,160,805.37	83,749,355.64
六、期末现金及现金等价物余额	283,049,650.09	293,140,483.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	373,000,000.00	1,038,477,562.27			31,951,007.20		72,455,008.67		69,898,626.74	1,585,782,204.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	373,000,000.00	1,038,477,562.27			31,951,007.20		72,455,008.67		69,898,626.74	1,585,782,204.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							28,286,593.48		-1,371,861.31	26,914,732.17
(一)净利润							38,357,593.48		-1,371,861.31	36,985,732.17
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,357,593.48		-1,371,861.31	36,985,732.17
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,071,000.00	0.00	0.00	-10,071,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-10,071,000.00			-10,071,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	373,000,000.00	1,038,477,562.27			31,951,007.20		100,741,602.15		68,526,765.43	1,612,696,937.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	373,000,000.00	1,040,295,588.94			30,458,965.31		100,160,065.95		75,088,793.66	1,619,003,413.86
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	373,000,000.00	1,040,295,588.94			30,458,965.31		100,160,065.95		75,088,793.66	1,619,003,413.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,818,026.67			1,492,041.89		-27,705,057.28		-5,190,166.92	-33,221,208.98

(一) 净利润							18,546,984.61		-3,877,160.74	14,669,823.87
(二) 其他综合收益		-1,818,026.67								-1,818,026.67
上述(一)和(二)小计		-1,818,026.67					18,546,984.61		-3,877,160.74	12,851,797.20
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,313,006.18	-1,313,006.18
1. 所有者投入资本									-1,313,006.18	-1,313,006.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,492,041.89	0.00	-46,252,041.89	0.00	0.00	-44,760,000.00
1. 提取盈余公积					1,492,041.89		-1,492,041.89			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,760,000.00			-44,760,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	373,000,000.00	1,038,477,562.27			31,951,007.20		72,455,008.67		69,898,626.74	1,585,782,204.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	373,000,000.00	1,049,033,943.58			31,951,007.20		15,280,574.23	1,469,265,525.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	373,000,000.00	1,049,033,943.58			31,951,007.20		15,280,574.23	1,469,265,525.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,798,743.80	10,798,743.80
（一）净利润							20,869,743.80	20,869,743.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,869,743.80	20,869,743.80
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,071,000.00	-10,071,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,071,000.00	-10,071,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	373,000,000.00	1,049,033,943.58			31,951,007.20		26,079,318.03	1,480,064,268.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	373,000,000.00	1,050,851,970.25			30,458,965.31		46,612,197.26	1,500,923,132.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	373,000,000.00	1,050,851,970.25			30,458,965.31		46,612,197.26	1,500,923,132.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,818,026.67			1,492,041.89		-31,331,623.03	-31,657,607.81
(一) 净利润							14,920,418.86	14,920,418.86
(二) 其他综合收益		-1,818,026.67						-1,818,026.67
上述（一）和（二）小计		-1,818,026.67					14,920,418.86	13,102,392.19
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,492,041.89	0.00	-46,252,041.89	-44,760,000.00
1. 提取盈余公积					1,492,041.89		-1,492,041.89	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-44,760,000.00	-44,760,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	373,000,000.00	1,049,033,943.58			31,951,007.20		15,280,574.23	1,469,265,525.01

（三）公司基本情况

福建闽东电力股份有限公司（以下简称“本公司”）系经福建省人民政府闽证体股[1998]30号文批准，由福建省闽东老区水电开发总公司、闽东电力电器厂、福建省闽东水电综合服务公司、闽东电力勘察设计所、宁德地区输变电工程公司等5家法人单位共同发起设立，于1998年12月30日在福建省工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币20,000万元。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]88号文批准，2000年6月28日本公司在深圳证券交易所以向法人投资者配售和向一般投资者上网定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股10,000万股，发行价格为每股人民币11.50元。2000年7月20日发行成功后本公司依法向福建省工商行政管理局申请工商登记变更，注册资本变更为人民币30,000万元。2000年7月31日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码000993。

本公司国家股19,847万股原委托福建省闽东老区水电开发总公司管理，根据宁国资[2001]031号《关于变更国有股权管理的通知》，从2001年1月起由宁德市财政局及宁德市国有资产管理局委托宁德市国有资产投资经营有限公司管理，并取得中华人民共和国财政部以财企[2001]822号文批复确认。

本公司于2006年8月2日实施股权分置改革，将资本公积中7,300万元转增为股本支付给已上市流通股股东，非流通股股东以此取得上市流通权。股权分置改革后，本公司注册资本变为人民币37,300万元。本公司《企业法人营业执照》注册号为：350000100010046；注册地址：宁德市蕉城区环城路143号闽东大广场华隆大厦8-10层；本公司法定代表人为罗红专。

本公司的主营业务为电力生产、开发；电力电器设备的销售；对房地产业的投资；建筑材料，金属材料，水暖器材，办公设备及家用电器的批发、零售。

本公司的母公司为宁德市国有资产投资经营有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债

务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

无

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十）应收款项）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑤其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将单个欠款单位金额在 300 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合	账龄分析法	本公司根据经营情况，按扣除纳入合并范围后的应收账款和

		其他应收款以账龄为风险特征划分信用风险组合。
--	--	------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司将单个欠款单位金额在 300 万元以下的应收款项，确定为单项金额不重大的应收款项。

坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对款项性质特殊的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括原材料（备品备件）、低值易耗品和开发产品。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法计算确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5%	3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71—4.75
机器设备			
电子设备			
运输设备			
大坝	20-50	5—10	1.80—4.75
引水工程	15—35	5—10	2.57—6.33
厂房工程	30—35	5—10	2.57—3.17
升压站	20—30	5—10	3.00—4.75
生产用房及附属工程	5—35	5—10	2.57—19.00
发电设备	5—25	5—10	3.60—19.00
配电设备	5—30	5—10	3.00—19.00
运输设备	5—10	0—10	9.00—20.00
其它设备	5—20	5—10	4.50—19.00
办公电子设备	5—10	0—10	9.00—20.00
输电线路	5—30	5	3.17—19.00

渠道	5	5	19
管道与沟槽	25	5	3.80
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务软件及其他无形资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	平均年限法	50 年
财务软件	平均年限法	2-5 年
其他无形资产	平均年限法	5 年

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：装修费、其他长期待摊费用等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
装修费	平均摊销法	5年	
其他长期待摊费用	平均摊销法	受益期限	

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期应返还的所得税金额计量；根据税法规定，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得额以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将递延所得税作为所得税收益计入当期损益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应缴纳的所得税金额计量；根据税法规定，递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认；但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司递延所得税作为所得税费用当期损益。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	6%、17%
消费税		
营业税	租赁收入、工程安装收入、商品房销售收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税		25%
教育费附加	应交流转税额	3%
江海堤防工程维护管理费	产品销售收入	0.90%
平抑基金	预收售房款	0.10%
房产税	房产原值的 75%、租金收入	1.2%、12%
土地增值税	普通标准住宅增值额超过扣除项目金	30%-60%

	额之和 20%的	
个人所得税	个人应纳税所得额	3%-45%

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁德市环三实业有限公司	全资子公司	宁德市	材料销售	50,000,000.00	CNY	钢材、建材装潢材料等	50,000,000.00		100%	100%	是			
武汉楚都房地产有限公司	全资子公司	武汉市	房地产开发销售	147,000,000.00	CNY	房地产开发、商品房销售；建筑材料、装饰材料批发、零售	135,000,000.00		100%	100%	是			
福州闽东大酒店有限公司	控股子公司	福州市	酒店	100,000,000.00	CNY	酒店	60,720,000.00		60.72%	60.72%	是	31,417,075.25		

司														
福建穆阳溪水电开发有限公司	全资子公司	宁德市	水力发电	100,000,000.00	CNY	水力发电	161,380,700.00		100%	100%	是			
宁德市东晟房地产有限公司	全资子公司	宁德市	房地产开发销售	50,000,000.00	CNY	房地产开发经营, 物业管理	243,947,000.00		100%	100%	是			
航天闽箭新能源投资股份有限公司	控股子公司	宁德市	新能源项目投资	150,000,000.00	CNY	新能源项目的投资和开发建设	120,000,000.00		80%	80%	是	27,749,922.06		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权

														益中所享有份额后的余额
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	全资子公司	福安市	水力发电	100,000,000.00	CNY	水力发电	125,100,000.00		100%	100%	是			
营口风力发电股份有限公司	控股子公司的子公司	营口市	风力发电	68,200,000.00	CNY	电力生产与销售	58,743,700.00		86.13%	86.13%	是	9,359,768.12		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期本公司投资成立宁德市环三实业有限公司，持有100%股权。本期合并财务报表合并范围包括宁德市环三实业有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

本期本公司投资成立宁德市环三实业有限公司，持有100%股权。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宁德市环三实业有限公司	50,194,275.30	193,326.11

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	260,528.92	--	--	407,421.43
人民币	--	--	260,528.92	--	--	407,421.43
银行存款：	--	--	431,202,426.56	--	--	265,650,358.77
人民币	--	--	431,202,426.56	--	--	265,650,358.77
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	431,462,955.48	--	--	266,057,780.20

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

注：截止2012年6月30日，子公司宁德市东晟房地产有限公司受限制使用款项金额为6,402,909.41元。

除上述款项外，截止2012年6月30日，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	67,728,118.31	100%	13,470,379.81	19.89%	41,393,051.61	100%	12,291,551.47	29.69%
组合小计	67,728,118.31	100%	13,470,379.81	19.89%	41,393,051.61	100%	12,291,551.47	29.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	67,728,118.31	--	13,470,379.81	--	41,393,051.61	--	12,291,551.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	55,036,138.08	81.26%	2,751,806.90	24,651,977.06	59.56%	1,232,598.84
1 年以内小计	55,036,138.08	81.26%	2,751,806.90	24,651,977.06	59.56%	1,232,598.84
1 至 2 年	1,322,402.41	1.95%	132,240.24	5,689,097.72	13.74%	568,909.77
2 至 3 年	1,117,600.94	1.65%	335,280.28	800,685.76	1.93%	240,205.73
3 年以上	10,251,976.88	15.14%	10,251,052.39	10,251,291.07	24.77%	10,249,837.13
3 至 4 年	685.82	0%	342.91	2,907.88	0.01%	1,453.94
4 至 5 年	2,907.88	0.01%	2,326.30			
5 年以上	10,248,383.18	15.13%	10,248,383.18	10,248,383.19	24.76%	10,248,383.19
合计	67,728,118.31	--	13,470,379.81	41,393,051.61	--	12,291,551.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省闽东老区水电开发总公司	非关联方	8,668,148.30	5 年以上	12.8%
福建省电力有限公司	非关联方	21,131,612.42	2 年以内	31.2%
周宁县供电有限公司	非关联方	4,282,156.18	1 年以内	6.32%
福鼎市供电有限公司	非关联方	5,461,997.82	1 年以内	8.06%
宁德电业局	非关联方	4,080,523.00	1 年以内	6.02%
合计	--	43,624,437.72	--	64.4%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账	156,672,800	100%	128,544,457	82.05%	147,551,330	100%	127,904,333.	86.68%

准备的其他应收款	. 27		. 30		. 13		35	
组合小计	156, 672, 800 . 27	100%	128, 544, 457 . 30	82. 05%	147, 551, 330 . 13	100%	127, 904, 333. 35	86. 68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0. 00	0%	0. 00	0%	0. 00	0%	0. 00	0%
合计	156, 672, 800 . 27	--	128, 544, 457 . 30	--	147, 551, 330 . 13	--	127, 904, 333. 35	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	25, 543, 701. 71	16. 3%	1, 277, 185. 09	19, 207, 850. 34	13. 02%	960, 392. 52
1 年以内小计	25, 543, 701. 71	16. 3%	1, 277, 185. 09	19, 207, 850. 34	13. 02%	960, 392. 52
1 至 2 年	3, 575, 174. 38	2. 28%	357, 517. 43	973, 109. 00	0. 66%	97, 310. 90
2 至 3 年	745, 574. 25	0. 48%	223, 672. 51	622, 277. 90	0. 42%	186, 683. 37
3 年以上	126, 808, 349. 93	80. 94%	126, 686, 082. 27	126, 748, 092. 89	85. 9%	126, 659, 946. 56
3 至 4 年	207, 469. 25	0. 13%	103, 734. 63	148, 646. 95	0. 1%	74, 323. 48
4 至 5 年	92, 665. 18	0. 06%	74, 132. 14	69, 114. 28	0. 05%	55, 291. 42
5 年以上	126, 508, 215. 50	80. 75%	126, 508, 215. 50	126, 530, 331. 66	85. 75%	126, 530, 331. 66
合计	156, 672, 800. 27	--	128, 544, 457. 30	147, 551, 330. 13	--	127, 904, 333. 35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
柘荣县青岚水库管理处	1,600,000.00	往来款	1.02%
周宁县供电有限公司	1,166,700.00	往来款	0.74%
霞浦县吴坑水利指挥部	900,000.00	往来款	0.57%
湖北润歌投资管理有限公司	1,500,000.00	往来款	0.96%
武汉天源物业管理有限责任公司	1,141,388.76	往来款	0.73%
合计	6,308,088.76	--	4.02%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海爱建证券有限责任公司上海中华路证券营	非关联方	100,762,750.00	5 年以上	64.31%

业部（注）				
招银金融租赁有限公司	非关联方	16,000,000.00	2 年以内	10.21%
宁榕房地产开发有限公司	非关联方	11,535,028.42	5 年以上	7.36%
福建省闽东老区水电开发总公司	非关联方	5,149,572.19	5 年以上	3.29%
福建华邦水电投资有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.28%
合计	--	135,447,350.61	--	86.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
福建福宁船舶重工有限公司	联营公司	68,800.00	0.04%
福建寿宁牛头山水电有限公司	联营公司	343,828.00	0.22%
闽投（霞浦）风电有限公司	联营公司	313,428.00	0.2%
合计	--	726,056.00	0.46%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,138,399.00	85.2%	10,320,644.93	93.17%
1 至 2 年	6,892,418.80	14.28%	755,641.70	6.82%
2 至 3 年	250,000.00	0.52%	1,100.00	0.01%
3 年以上				
合计	48,280,817.80	--	11,077,386.63	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁德市国土资源局	非关联方	28,210,113.57	2012 年 01 月 01 日	预付土地使用金
洪宇建设集团公司	非关联方	5,744,776.00	2011 年 01 月 01 日	预付工程款
福建省宁德市水利电力工程局	非关联方	2,615,969.00	2012 年 01 月 01 日	预付工程款
重庆市楚玛风电科技有限公司	非关联方	2,397,060.00	2012 年 01 月 01 日	预付货款
宏宏电力物资经营部	非关联方	675,793.93	2012 年 01 月 01 日	预付货款
合计	--	39,643,712.50	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,735,508.23	1,339,685.22	4,395,823.01	5,586,303.19	1,339,685.22	4,246,617.97
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	85,061,271.00	0.00	85,061,271.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
开发成本	364,124,848.99	0.00	364,124,848.99	288,178,368.52	0.00	288,178,368.52
开发产品	238,930,566.83	0.00	238,930,566.83	235,797,451.49	0.00	235,797,451.49
低值易耗品	825,605.40	20,805.81	804,799.59	810,497.02	20,805.81	789,691.21
合计	694,677,800.45	1,360,491.03	693,317,309.42	530,372,620.22	1,360,491.03	529,012,129.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,339,685.22				1,339,685.22
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
低值易耗品	20,805.81				20,805.81
合计	1,360,491.03	0.00	0.00	0.00	1,360,491.03

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

注1：开发成本期末余额中包含借款费用资本化金额合计3,323,730.76元。

注2：开发产品期末余额中包含借款费用资本化金额合计13,242,594.00元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	7,643,582.37	9,409,662.38
合计	7,643,582.37	9,409,662.38

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
上海东溟投资有限公司	有限公司	上海	陈光辉	投资	50,000,000.00	CNY	45%	45%	15,112,390.31	602,249.65	14,510,140.66	0.00	-41,032.18
厦门船舶重工股份有限公司	有限公司	福建厦门	艾国栋	船舶制造	250,000,000.00	CNY	32%	32%	2,497,114.42	1,460,166.33	1,036,948.08	753,159,948.79	30,439,361.81
福建寿	有限公	福建宁	黄渊旺	水力发	130,00	CNY	30%	30%	671,38	484,16	183,27	77,604	27,024

宁牛头山有限公司	司	德		电	0,000.00				0,315.65	2,364.32	5,185.29	,061.10	,115.17
福建福宁船舶重工有限公司	有限公司	福建宁德	陈香麟	船舶制造	51,000,000.00	CNY	30%	30%	136,591,217.64	128,605,971.61	7,985,246.03	55,208,352.78	2,694,447.51
闽投(霞浦)风电有限公司	有限公司	福建宁德	胡建华	风力发电	90,000,000.00	CNY	40%	40%	369,621,766.11	69,621,766.11	88,965,526.48	17,775,389.76	-4,220,541.48
宁德市精信小额贷款股份有限公司	股份有限公司	福建宁德	庄辰明	金融	100,000,000.00	CNY	20%	20%	232,147,738.66	64,072,471.39	168,075,267.27	22,871,380.84	14,415,488.15

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
福建燕京惠泉 啤酒福鼎有限 公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	9%	9%				
鞍钢集团福建 龙安钢铁有限 公司 (注 1)	成本法	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	15%	15%		2,882,600.00		
中海油海西宁 德工业区开发 有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	5%	5%				
上海东溟投资 有限公司 (注 2)	权益法	22,500,000.00	16,964,608.52		16,964,608.52	45%	45%		16,964,608.52		
福建省厦门船 舶重工股份有 限公司	权益法	80,000,000.00	322,082,776.13	9,740,595.78	331,823,371.91	32%	32%				
福建寿宁牛头 山水电有限公 司	权益法	39,000,000.00	48,825,321.04	6,157,234.55	54,982,555.59	30%	30%				1,950,000.00
福建福宁船舶	权益法	15,300,000.00	1,587,239.56	808,334.25	2,395,573.81	30%	30%				

重工有限公司		0									
闽投（霞浦） 风电有限公司	权益法	36,000,000.00	35,261,010.78	-1,688,216.59	33,572,794.19	40%	40%				
宁德市精信小 额贷款股份有 限公司	权益法	20,000,000.00	25,786,467.68	8,803,097.63	34,589,565.31	20%	20%				
福建宁德农村 商业银行股份 有限公司	成本法	39,000,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00	10%	10%				138,326.00
合计	--	280,300,000.00	518,007,423.71	23,821,045.62	541,828,469.33	--	--	--	19,847,208.52	0.00	2,088,326.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

注1：鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司清算工作尚未结束，预计剩余投资款收回的可能性较小，截止本期末，本公司按预计未能收回的投资成本计提减值准备288.26万元。

注2：已全额计提长期股权投资减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	170,510,382.45	0.00	0.00	170,510,382.45
1.房屋、建筑物	160,071,158.39			160,071,158.39
2.土地使用权	10,439,224.06			10,439,224.06
二、累计折旧和累计摊销合计	18,242,614.46	2,613,617.17	0.00	20,856,231.63
1.房屋、建筑物	16,102,573.17	2,509,224.91		18,611,798.08
2.土地使用权	2,140,041.29	104,392.26		2,244,433.55
三、投资性房地产账面净值合计	152,267,767.99	0.00	0.00	149,654,150.82
1.房屋、建筑物	143,968,585.22			141,459,360.31
2.土地使用权	8,299,182.77			8,194,790.51
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	152,267,767.99	0.00	0.00	149,654,150.82
1.房屋、建筑物	143,968,585.22			141,459,360.31
2.土地使用权	8,299,182.77			8,194,790.51

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	20,856,231.63
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

注1：投资性房地产主要系整体出租的宏福大厦，原值为127,924,638.45元。承租方为西湖大酒店，租赁物业面积按30,363.00平方米，租赁期限为20年，从2009年5月3日至2029年5月2日。

(2) 期末本公司投资性房地产不存在减值的情况。

(3) 未办妥产权证书的情况

本公司投资性房地产“宏福大厦”已办理国有土地使用权证，房屋所有权证尚在办理之中。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,965,696,856.91	149,314,036.53	259,249,623.18	1,855,761,270.26
其中：房屋及建筑物	62,236,060.60		4,258,010.38	57,978,050.22
机器设备				
运输工具	32,140,868.79	4,463,444.98	1,989,073.96	34,615,239.81
大坝	327,017,448.36	37,113,663.39	59,573,602.87	304,557,508.88
引水工程	442,743,409.02	78,746,244.31	125,886,979.13	395,602,674.20
厂房工程	157,733,445.46	4,593,582.01	7,739,715.18	154,587,312.29
升压站	52,751,742.43	5,468,294.85	9,109,706.80	49,110,330.48
生产用房及附属工程	193,279,779.51	4,708,476.45	11,738,863.96	186,249,392.00
发电设备	459,834,611.24	9,594,665.50	29,640,226.57	439,789,050.17
配电设备	153,667,088.98	3,601,356.22	9,313,404.75	147,955,040.45
其它设备	37,510,451.44	430,970.21		37,941,421.65
办公电子设备	12,285,816.82	593,338.61	39.58	12,879,115.85
输电线路	22,120,859.27		0.00	22,120,859.27
渠道	9,633,995.41		0.00	9,633,995.41

管道与沟槽	2,741,279.58			0.00	2,741,279.58
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	836,655,552.24	39,001,075.90	39,001,075.90	114,777,208.12	760,879,420.02
其中:房屋及建筑物	22,754,521.96	1,063,053.23	1,063,053.23	209,021.03	23,608,554.16
机器设备			0.00		
运输工具	21,204,958.63	1,518,092.02	1,518,092.02	1,711,416.27	21,011,634.38
大坝	89,935,927.40	3,929,594.25	3,929,594.25	23,649,050.94	70,216,470.71
引水工程	182,924,787.13	6,829,459.75	6,829,459.75	50,583,249.04	139,170,997.84
厂房工程	84,200,398.67	2,531,465.19	2,531,465.19	3,144,848.75	83,587,015.11
升压站	24,797,687.37	869,476.65	869,476.65	3,496,900.43	22,170,263.59
生产用房及附属工程	81,244,945.18	3,038,644.47	3,038,644.47	4,769,807.99	79,513,781.66
发电设备	234,828,717.37	10,724,275.64	10,724,275.64	20,721,455.10	224,831,537.91
配电设备	52,192,800.86	3,490,039.29	3,490,039.29	6,491,418.99	49,191,421.16
其它设备	19,520,347.08	3,675,162.41	3,675,162.41	0.00	23,195,509.49
办公电子设备	7,982,784.89	462,026.85	462,026.85	39.58	8,444,772.16
输电线路	6,423,326.24	465,574.92	465,574.92		6,888,901.16
渠道	7,660,534.98	360,807.65	360,807.65		8,021,342.63
管道与沟槽	983,814.48	43,403.58	43,403.58		1,027,218.06
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,129,041,304.67		--		1,094,881,850.24
其中:房屋及建筑物	39,481,538.64		--		34,369,496.06
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	10,935,910.16		--		13,603,605.43
大坝	237,081,520.96		--		234,341,038.17
引水工程	259,818,621.89		--		256,431,676.36
厂房工程	73,533,046.79		--		71,000,297.18
升压站	27,954,055.06		--		26,940,066.89
生产用房及附属工程	112,034,834.33		--		106,735,610.34
发电设备	225,005,893.87		--		214,957,512.26
配电设备	101,474,288.12		--		98,763,619.29
其它设备	17,990,104.36		--		14,745,912.16
办公电子设备	4,303,031.93		--		4,434,343.69
输电线路	15,697,533.03		--		15,231,958.11

渠道	1,973,460.43	--	1,612,652.78
管道与沟槽	1,757,465.10	--	1,714,061.52
四、减值准备合计	10,644,092.72	--	10,520,451.99
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具	192,968.51	--	69,327.78
大坝		--	
引水工程		--	
厂房工程		--	
升压站	200,000.00	--	200,000.00
生产用房及附属工程	136,242.35	--	136,242.35
发电设备	9,582,023.41	--	9,582,023.41
配电设备	392,625.00	--	392,625.00
其它设备	140,233.45	--	140,233.45
办公电子设备		--	
输电线路		--	
渠道		--	
管道与沟槽		--	
五、固定资产账面价值合计	1,118,397,211.95	--	1,084,361,398.25
其中：房屋及建筑物	39,481,538.64	--	34,369,496.06
机器设备		--	
运输工具	10,742,941.65	--	13,534,277.65
大坝	237,081,520.96	--	234,341,038.17
引水工程	259,818,621.89	--	256,431,676.36
厂房工程	73,533,046.79	--	71,000,297.18
升压站	27,754,055.06	--	26,740,066.89
生产用房及附属工程	111,898,591.98	--	106,599,367.99
发电设备	215,423,870.46	--	205,375,488.85
配电设备	101,081,663.12	--	98,370,994.29
其它设备	17,849,870.91	--	14,605,678.71
办公电子设备	4,303,031.93	--	4,434,343.69
输电线路	15,697,533.03	--	15,231,958.11
渠道	1,973,460.43	--	1,612,652.78

管道与沟槽	1,757,465.10	--	1,714,061.52
-------	--------------	----	--------------

本期折旧额 39,001,075.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 203,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00		0.00
大坝	37,113,663.39		37,113,663.39
引水工程	98,369,091.40	694,721.88	97,674,369.52
厂房工程	4,593,582.01		4,593,582.01
升压站	15,426,854.27	381,079.96	15,045,774.31
生产用房及附属工程	21,214,678.95	584,381.04	20,630,297.91
发电设备	54,731,168.60	3,227,002.12	51,504,166.48
配电设备	71,832,079.63	4,140,404.68	67,691,674.95
其他设备	7,882,985.14	4,363,537.97	3,519,447.17

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

注：本期本公司下属控股子公司福建福安市黄兰溪水发电有限公司与招银金融租赁有限公司（以下简称“招银公司”）签订融资租赁合同，协议约定黄兰溪水发电有限公司的固定资产以149,092,992.29元出售给招银公司，然后再租回上述设备，租赁期为租赁设备转让价款支付日起34个月，租赁保证金1000万元，租赁手续费270万元；租赁利率参照1-3年期中国人民银行贷款基准利率下浮10.00%，首期支付49,092,992.29元，其他每期支付9,133,768.39元，分13期偿还。租赁期届满子公司黄兰溪水发电有限公司以1万元的价格取得上述资产的所有权。

(3) 固定资产本期增加数主要系子公司黄兰溪水发电有限公司采用融资租赁形式向招银公司租回上述资产，固定资产原值增加140873750.73元所致。

(4) 固定资产及累计折旧本期减少数主要系子公司黄兰溪水发电有限公司将设备出售给招银金融租赁有限公司，该设备在出售日原值为53,002,499.26元，累计折旧为103,146,439.00元；

(5) 未办理产权证书的情况

截止期末本公司下属子公司福建福安市黄兰溪水力发电有限公司电站土地及房屋建筑物未办理产权证、本公司拥有的凯升大厦5、6、7三层未办理房屋产权证。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁德市宁港自来水厂工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
寿宁分公司技改工程	6,058,681.74	0.00	6,058,681.74	5,826,494.33	0.00	5,826,494.33
霞浦发电厂技改工程	1,890,573.01	0.00	1,890,573.01	1,986,380.01	0.00	1,986,380.01
穆阳溪大坝检修排架工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周宁分公司龙一技改工程支出	2,980,851.36	0.00	2,980,851.36	1,535,533.10	0.00	1,535,533.10
霞浦罗汉溪技改项目	1,268,325.01	0.00	1,268,325.01	1,228,280.91	0.00	1,228,280.91
航天闽箭海上风电场工程	2,736,389.00	0.00	2,736,389.00	1,874,000.00	0.00	1,874,000.00
周宁分公司中控楼及附属工程	677,908.00	0.00	677,908.00	630,760.00	0.00	630,760.00
其他零星工程	1,796,531.03	0.00	1,796,531.03	1,289,638.60	0.00	1,289,638.60
闽水技改工程	102,930.00		102,930.00			
水情遥测自动测报系统改造	650.00		650.00			

霞浦海岛浮鹰岛 80 米测风塔	340,160.00		340,160.00			
店下西山测风塔	49,532.00		49,532.00			
合计	17,902,531.15	0.00	17,902,531.15	14,371,086.95	0.00	14,371,086.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

本公司在建工程期末不存在减值的情况。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,822,027.77	26,799.53	0.00	21,848,827.30
土地使用权	20,261,517.41		0.00	20,261,517.41
专有技术	0.00		0.00	0.00
采矿权	0.00		0.00	0.00
非专利技术	0.00		0.00	0.00
软件	1,560,510.36	26,799.53	0.00	1,587,309.89
二、累计摊销合计	1,587,412.24	333,629.11	0.00	1,921,041.35
土地使用权	1,374,455.06	179,552.46	0.00	1,554,007.52
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00

采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	212,957.18	154,076.65	0.00	367,033.83
三、无形资产账面净值合计	20,234,615.53	0.00	0.00	19,927,785.95
土地使用权	18,887,062.35	0.00	0.00	18,707,509.89
专有技术		0.00	0.00	
采矿权	0.00	0.00	0.00	
非专利技术		0.00	0.00	
软件	1,347,553.18	0.00	0.00	1,220,276.06
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	20,234,615.53	0.00	0.00	19,927,785.95
土地使用权	18,887,062.35	0.00	0.00	18,707,509.89
专有技术		0.00	0.00	
采矿权	0.00	0.00	0.00	
非专利技术		0.00	0.00	
软件	1,347,553.18	0.00	0.00	1,220,276.06

本期摊销额 333,629.11 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
福建穆阳溪水电开发有限公司	1,340,906.43	0.00	0.00	1,340,906.43	0.00
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	41,933,586.79	0.00	0.00	41,933,586.79	0.00
营口风力发电股份有限公司	8,996,465.20	0.00		8,996,465.20	0.00
合计	52,270,958.42	0.00	0.00	52,270,958.42	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地租赁费	15,384,615.44	0.00	1,923,076.92	0.00	13,461,538.52	
办公楼装修费	1,995,277.10	0.00	356,280.41	0.00	1,638,996.69	
其他	829,001.67	0.00	723,551.67		105,450.00	
合计	18,208,894.21	0.00	3,002,909.00	0.00	15,205,985.21	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,846,328.25	17,612,067.62
开办费		
可抵扣亏损	13,377,205.94	17,681,049.17
预估开发成本及未取得发票	986,470.66	986,470.66
预计负债	357,195.25	357,195.25
预提奖金	5,219,561.02	3,784,992.30

办公楼装修摊销年限形成的时间性差异	1,196,941.72	1,248,982.66
未缴税金	5,892,032.55	5,892,032.55
小 计	44,875,735.39	47,562,790.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	179,502,941.50	190,251,160.71
可抵扣亏损		
合计	179,502,941.50	190,251,160.71

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况如下：

项 目	年末数
福州闽东大酒店有限公司可抵扣亏损	12,794,094.76
航天闽箭新能源投资股份有限公司可抵扣亏损	6,066,761.08
资产减值准备	101,599,406.64
东晟房地产土地增资增值额	5,408,478.69
合 计	125,868,741.17

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	140,195,884.82	1,806,879.63	0.00	0.00	142,002,764.45
二、存货跌价准备	1,360,491.03	0.00	0.00	0.00	1,360,491.03
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	19,847,208.52	0.00			19,847,208.52
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	10,644,092.72			123,640.73	10,520,451.99
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	172,047,677.09	1,806,879.63	0.00	123,640.73	173,730,915.99

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	14,446,372.39	15,093,766.21
合计	14,446,372.39	15,093,766.21

其他非流动资产的说明

注：系子公司穆阳溪水电融资租赁资产形成的未实现售后回租损益。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	135,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	70,000,000.00	50,000,000.00
保证借款		
信用借款	185,000,000.00	326,200,000.00
合计	390,000,000.00	461,200,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计		
----	--	--

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,025,422.65	24,137,932.70
1 至 2 年	3,147,403.05	10,040,075.91
2 至 3 年	3,415,194.16	4,380,301.16
3 年以上	8,343,606.91	9,308,713.91
合计	34,931,626.77	47,867,023.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年6月30日止，应付账款余额为34,931,626.77元，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中航惠德风电工程有限公司	3,475,100.00	保定试验机组款	尚未最终结算
中国一拖集团有限公司	2,538,670.00	试验机组款	产权纠纷
福建环宇建筑集团有限公司	1,881,686.70	工程款	尚未最终结算
闽东水电开发有限公司	1,464,741.95	工程款	尚未最终结算
福州凯升房地产开发有限公司	1,000,000.00	房款尾款	尚未最终结算
合计	10,360,198.65		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	142,187,813.27	104,028,515.11
1 至 2 年	100,762,459.54	383,087.04
2 至 3 年	11,885.39	
3 年以上	15,834.07	15,834.07
合计	242,977,992.27	104,427,436.22

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(1) 截至2012年6月30日止预收账款余额为242,977,992.27元，期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 预收款项期末余额较年初增加138,550,556.05元，主要系全资子公司宁德市东晟房地产有限公司预售房产收款增加所致。

(3) 本报告期末预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,638,902.79	74,870,186.55	71,696,037.88	21,813,051.46
二、职工福利费	0.00	4,121,667.31	4,121,667.31	0.00
三、社会保险费	5,485,214.46	10,166,330.58	11,335,640.42	4,315,904.62
其中：医疗保险费	95,655.45	1,945,589.93	1,975,193.62	66,051.76
基本养老保险费	3,028,444.06	5,608,060.49	6,555,911.03	2,080,593.52
年金缴费	1,523,839.20	1,555,076.56	1,755,942.90	1,322,972.86
失业保险费	160,980.31	622,398.55	660,553.13	122,825.73
工伤保险费	414,727.48	259,986.73	233,888.45	440,825.76
生育保险费	261,567.96	175,218.32	154,151.29	282,634.99
四、住房公积金	1,307,437.57	3,681,860.51	4,285,081.63	704,216.45

五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	4,132,937.28	1,644,460.25	1,549,464.56	4,227,932.97
合计	29,564,492.10	94,484,505.20	92,987,891.80	31,061,105.50

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 4,080,945.97，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,928,767.35	1,762,898.44
消费税		
营业税	-14,298,820.52	-3,643,773.41
企业所得税	6,517,731.10	739,910.73
个人所得税	-33,372.42	128,904.78
城市维护建设税	-617,006.38	-47,145.42
土地增值税	5,489,944.43	20,306,338.67
土地使用税	-16,003.12	116,805.25
房产税	61,646.24	1,752,014.67
印花税	81,896.64	126,038.49
教育费附加	-318,448.98	50,575.88
江海堤防工程维护管理费	-30,714.74	61,694.52
其他	2,257.83	66,807.22
合计	767,877.43	21,421,069.82

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	680,148.75	687,199.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	839,862.22	850,232.28
合计	1,520,010.97	1,537,431.28

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
宁德市电力电器厂	27,360.00	27,360.00	
宁德市昌达输变电工程有限公司	19,560.00	19,560.00	
应付流通股股利（注）	10,071,000.00		
合计	10,117,920.00	46,920.00	--

应付股利的说明：

注：2012年6月28日，本公司2011年股东大会通过，同意以2011年12月31日的总股本37300万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.27元（含税），共计分配现金红利10,071,000.00元，剩余的未分配利润为5,209,574.23元结转以后年度进行分配。同意不进行资本公积转增股本和不提取任意公积金。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	25,179,765.27	59,856,600.72
1至2年	6,878,111.95	7,808,308.72
2至3年	1,063,828.09	2,545,429.42
3年以上	15,417,362.52	5,197,255.70
合计	48,539,067.83	75,407,594.56

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	3,417,400.00	3,417,400.00
宁德市国有资产投资经营有限公司	530,666.70	530,666.70
合计	3,948,066.70	3,948,066.70

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
福鼎国有资产投资管理有限公司	1,500,000.00	租赁费	尚未结算

福建璟榕工程建设发展有限公司	1,720,000.00	履约保证金	尚未结算
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	3,417,400.00	往来款	尚未结算
福建省闽东老区水电开发总公司穆 阳溪水力发电分公司	1,771,313.59	往来款	尚未结算
福建省闽东老区水电开发总公司寿 宁分公司	1,594,259.98	往来款	尚未结算
合 计	10,002,973.57		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项 目	期末账面余额	性质或内容
福鼎国有资产投资管理有限公司	1,500,000.00	租赁费
上海东溟投资有限公司	1,319,700.00	代收款
福建璟榕工程建设发展有限公司	1,720,000.00	履约保证金
北京双盛利商贸有限公司	850,000.00	往来款
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	3,417,400.00	往来款
福建省闽东老区水电开发总公司穆 阳溪水力发电分公司	1,771,313.59	往来款
福建省闽东老区水电开发总公司寿 宁分公司	1,594,259.98	往来款
合 计	12,172,673.57	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	1,428,781.00			1,428,781.00
合计	1,428,781.00	0.00	0.00	1,428,781.00

预计负债说明：

其中逾期交房违约金766781.00元，购房合同违约金662000.00元。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	37,930,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	37,930,000.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	37,930,000.00	0.00
保证借款		
信用借款		
合计	37,930,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司宁德分行	2009 年 09 月 01 日	2024 年 08 月 10 日	CNY			8,000,000.00		0.00
中国建设银行股份有限公司宁德分行	2006 年 04 月 30 日	2016 年 09 月 30 日	CNY			29,930,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	37,930,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

注1：中国银行股份有限公司宁德分行借款利率为基准利率水平下调10%，自起息日起每12个月调一次息。

注2：中国建设银行股份有限公司宁德分行借款利率为基准利率水平下调10%，自起息日起每12个月调一次息。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付债券	251,315,753.43	0.00
合计	251,315,753.43	0.00

其他流动负债说明：

注：2012年4月17日中国银行间市场交易商协会同意公司注册发行5亿元短期融资券注册工作，于5月16日成功发行第一期2.5亿元，期限1年，票面利率6.95%。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款	96,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	241,570,000.00	275,500,000.00
信用借款		
合计	337,570,000.00	379,500,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司宁德分行	2009年09月01日	2024年08月10日	CNY			96,000,000.00		104,000,000.00
中国建设银行股份有限公司宁德分行	2006年04月30日	2016年09月30日	CNY			110,090,000.00		140,020,000.00
中国建设银行股份有限公司宁德分行	2009年04月28日	2021年10月27日	CNY			95,480,000.00		95,480,000.00
中国工商银行股份有限公司宁德蕉城支行	2010年01月05日	2016年07月04日	CNY			36,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	337,570,000.00	--	379,500,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

注1：中国银行股份有限公司宁德分行借款从2010年开始至2024年，每年8月10日还款800万元；借款利率为基准利率水平下调10%，自起息日起每12个月调一次息。

注2：中国建设银行股份有限公司宁德分行借款从2008年12月20日起分期偿还本金，借款利率为基准利率水平下调10%，自起息日起每12个月调一次息，2012年12月23日将归还本金2993万元。

注3：中国建设银行股份有限公司宁德分行借款利率执行基准利率+浮动幅度，自起息日起每12个月调一次息。

注4：中国工商银行股份有限公司宁德蕉城支行借款利率执行基准利率+浮动幅度，自起息日起每12个月调一次息。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
福建省华兴信托投资公司 (注 1)		1,648,000.00			1,648,000.00	
招银金融租赁有限公司 (注 2)		89,803,924.15			171,088,439.24	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司租赁费	0.00	195,354,728.48	0.00	100,027,759.10
减：未确认融资租赁费用	0.00	-24,266,289.24	0.00	-10,223,834.95
合计	0.00	171,088,439.24	0.00	89,803,924.15

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

注1：期末应付福建省华兴信托投资公司款项系周宁发电分公司向周宁县经贸技改处取得的借款。

注2：期末应付招银金融租赁有限公司款项系应支付的租赁费扣除未确认融资租赁费用后的余额。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,123,413.44	1,237,884.29
合计	10,123,413.44	1,237,884.29

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注：子公司福建福安市黄兰溪水电公司未实现的售后租回损益894.72万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	373,000,000	0	0	0	0	0	373,000,000

48、库存股

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,031,734,296.22	0.00	0.00	1,031,734,296.22
其他资本公积	6,743,266.05	0.00	0.00	6,743,266.05
合计	1,038,477,562.27	0.00	0.00	1,038,477,562.27

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,297,787.39	0.00	0.00	30,297,787.39
任意盈余公积	1,653,219.81	0.00	0.00	1,653,219.81

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,951,007.20	0.00	0.00	31,951,007.20

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	72,455,008.67	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	100,741,602.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,357,593.48	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,071,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	100,741,602.15	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	464,316,103.61	181,093,124.59

其他业务收入	5,833,842.40	6,929,997.75
营业成本	339,130,484.22	125,196,431.52

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	224,095,072.87	111,912,279.83	122,766,199.28	89,337,847.60
自来水销售			10,920,589.81	12,320,833.56
商品房销售	23,307,932.00	9,125,682.20	45,080,621.00	19,288,081.64
工程施工			2,325,714.50	1,332,078.77
贸易业务	216,913,098.74	215,462,082.43	0.00	0.00
合计	464,316,103.61	336,500,044.46	181,093,124.59	122,278,841.57

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省	430,858,811.12	318,902,152.44	127,332,526.75	95,441,746.54
辽宁省	10,149,360.49	9,125,682.20	45,080,621.00	19,288,081.64
湖北省	23,307,932.00	8,472,209.82	8,679,976.84	7,549,013.39
合计	464,316,103.61	336,500,044.46	181,093,124.59	122,278,841.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山西山煤经贸有限公司	147,260,260.84	31.32%
福建省电力有限公司	61,978,250.69	13.18%
福安市供电有限公司	46,249,344.85	9.84%

福鼎市供电有限公司	33,939,028.13	7.22%
宁德市电业局	20,944,713.46	4.45%
合计	310,371,597.97	66.01%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,570,133.36	2,739,880.36	
城市维护建设税	1,312,549.46	801,163.98	
教育费附加	1,158,580.16	513,792.41	
资源税			
土地增值税	1,177,481.21	4,746,235.73	
房产税	519,918.05	0.00	
江海堤防工程维护管理费	315,565.52	126,314.41	
其他	34,033.12	63,323.67	
合计	6,088,260.88	8,990,710.56	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	138,326.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,851,045.62	27,103,617.64
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	22,848,009.42
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	19,989,371.62	49,951,627.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建宁德农村商业银行股份有限公司	138,326.00	0.00	
合计	138,326.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门船舶重工股份有限公司	9,740,595.78	25,450,876.28	受全球经济不景气的影响，造船业整体盈利水平下降
福建寿宁牛头山水电有限公司	8,107,234.55	780,466.86	闽东地区本期降雨量大导致发电量增加
福建福宁船舶重工有限公司	808,334.25		
闽投（霞浦）风电有限公司	-1,688,216.59	-1,212,443.48	按持股比例确认投资损失
宁德市精信小额贷款股份有限公司	2,883,097.63	2,084,717.98	

合计	19,851,045.62	27,103,617.64	--
----	---------------	---------------	----

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,806,879.63	859,378.32
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,806,879.63	859,378.32

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	109,436.20	414,993.85
其中：固定资产处置利得	109,436.20	414,993.85
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	203,607.32	487,794.39
赔偿金收入	437,161.00	0.00

其他	108,251.79	170,767.60
违约金收入	0.00	147,457.10
合计	858,456.31	1,221,012.94

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税税费返还	203,607.32	487,794.39	
合计	203,607.32	487,794.39	---

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,028.76	564,502.75
其中：固定资产处置损失	7,028.76	564,502.75
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	695,723.36	533,457.00
罚款及滞纳金支出	23,576.49	667,272.26
赔偿支出	0.00	81,414.85
预计负债支出（注1）	0.00	5,239,141.10
其他	210,147.67	114,709.16
合计	936,476.28	7,200,497.12

营业外支出说明：

注：营业外支出本报告期发生额较上年同期减少 86.99%，主要系本公司下属子公司武汉楚都房地产有限公司计提的违约金已支付完毕。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,398,708.29	8,117,327.04
递延所得税调整	2,687,054.82	-9,000,333.05

合计	13,085,763.11	-883,006.01
----	---------------	-------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.10	0.10	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.10	0.10	0.02	0.02

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	38,357,593.48	22,925,877.16
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-395,481.59	14,408,404.11
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	38,753,075.07	8,517,473.05
年初股份总数	4	373,000,000	373,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	—	—
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	373,000,000	373,000,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	373,000,000	373,000,000

基本每股收益（I）	14=1÷13	0.10	0.06
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.10	0.02
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.10	0.06
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.10	0.02

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计		

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,489,275.60
赔偿款	6,011,844.99
押金	69,000.00
备用金	965,057.43
保证金	26,506,000.00
其他往来款	16,049,900.63
合计	51,091,078.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代垫款	2,253,430.87

房租	72,693.00
管理费用及其他支出	20,332,098.77
备用金	3,522,157.36
手续费	1,309,649.85
保证金	57,672,232.06
其他往来款	67,871,999.98
合计	153,034,261.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
售后租回资产出售款	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁资产租金	14,288,251.30
融资租赁资产保证金及手续费	12,700,000.00
合计	26,988,251.30

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,985,732.17	21,813,435.27
加：资产减值准备	1,806,879.63	859,378.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,614,693.07	41,977,290.41
无形资产摊销	333,629.17	491,677.61
长期待摊费用摊销	3,002,909.00	2,364,939.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-102,407.44	149,508.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,562,359.08	30,278,474.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,989,371.62	-49,951,627.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,687,054.82	-9,000,332.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-164,211,144.98	-30,790,553.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,006,395.58	-57,693,322.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,936,958.10	33,555,122.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,379,104.58	-15,946,008.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	425,060,046.07	383,268,349.90
减：现金的期初余额	266,057,780.20	209,129,899.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	159,002,265.87	174,138,450.43

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		34,447,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		34,447,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,060,318.77
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,703,681.23
4. 处置子公司的净资产	0.00	12,970,951.00
流动资产		15,061,783.62
非流动资产		60,916,186.27
流动负债		63,007,018.89
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	425,060,046.07	266,057,780.20
其中：库存现金	260,528.92	407,421.43
可随时用于支付的银行存款	424,799,517.15	265,650,358.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	425,060,046.07	266,057,780.20

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁德市国有资产投资经营有限公司	控股股东	国有独资	宁德市	刘宗廷	从事国有资产的产权营运	1,000,000,000.00	CNY	53.21%	53.21%	宁德市国资委	741677086

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----	----------	-----------	--------

宁德市环三实业有限公司	控股子公司	有限公司	宁德市	张成文	材料销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	58958130-2
武汉楚都房地产有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	王志刚	房地产开发销售	14,700,000.00	CNY	100%	100%	73754990-3
福州闽东大酒店有限公司	控股子公司	有限公司	福州市	张成文	酒店	100,000,000.00	CNY	60.72%	60.72%	71734300-0
福建穆阳溪水电开发有限公司	控股子公司	有限公司	宁德市	钟成忠	水力发电	100,000,000.00	CNY	100%	100%	78219118-9
宁德市东晟房地产有限公司	控股子公司	有限公司	宁德市	张成文	房地产开发销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	68939196-0
航天闽箭新能源投资股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	宁德市	罗红专	新能源项目投资	150,000,000.00	CNY	80%	80%	56337294-0
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	控股子公司	有限公司	福安市	王铃清	水力发电	100,000,000.00	CNY	100%	100%	61115979-0
营口风力发电股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	营口市	庄辰明	风力发电	68,200,000.00	CNY	86.13%	86.13%	71640420-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
上海东溟投资有限公司	有限公司	上海	陈光辉	投资	50,000,000.00	CNY	45%	45%	15,112,390.31	602,249.65	14,510,140.66	0.00	-41,032.18	联营企业	70312042-0
厦门船舶重工股份有限公司	有限公司	福建厦门	艾国栋	船舶制造	250,000,000.00	CNY	32%	32%	2,497,114,420.51	1,460,166,333.26	1,036,948,087.25	753,159,948.79	30,439,361.81	联营企业	73785125-6
福建寿宁牛头山有限公司	有限公司	福建宁德	黄渊旺	水力发电	130,000,000.00	CNY	30%	30%	671,380,315.65	484,162,364.32	183,275,185.29	77,604,061.10	27,024,115.17	联营企业	73950981-7
福建福宁船舶重工有限公司	有限公司	福建宁德	陈香麟	船舶制造	51,000,000.00	CNY	30%	30%	136,591,217.64	128,605,971.61	7,985,246.03	55,208,352.78	2,694,447.51	联营企业	77291675-6
宁德市精	股份有限	福建宁德	庄辰明	金融	100,000,000.00	CNY	20%	20%	232,147,700.00	64,072,470.00	168,075,230.00	22,871,380.00	14,415,480.00	联营企业	55324742-

信小额贷款股份有限公司	公司				00.00				38.66	1.39	67.27	0.84	8.15		5
闽投(霞浦)风电有限公司	有限公司	福建宁德	胡建华	风力发电	90,000,000.00	CNY	40%	40%	369,621,766.11	69,621,766.11	88,965,526.48	17,775,389.76	-4,220,541.48	联营企业	69194284-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
宁德市国有资产投资经营有限公司	福建闽东电力股份有限公司	土地	本公司占用工业土地（22块，6,918.72亩工业用地）	50,000,000.00	2003年01月01日	2015年12月31日	协议	3,846,200.00	

关联租赁情况说明

2003年4月30日，本公司与宁德市国有资产投资经营有限公司签订《〈土地使用权租赁协议〉补充协议》，协议约定：本公司一次性支付宁德市国有资产投资经营有限公司5,000.00万元，作为本公司占用工业土地（22块，6,918.72亩工业用地）的预付租赁费，租赁期为2003年1月1日至2015年12月31日共计13年，平均每年土地租赁费约384.62万元；自2016年1月1日起仍按《土地使用权租赁协议》执行。本公司已于2003年6月支付给宁德市国有资产投资经营有限公司土地租赁费5,000.00万元，并列作“长期待摊费用”。截至2012年6月30日止，该项长期待摊费用摊余价值为13,461,538.52元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建闽东电力股份有限公司	福建穆阳溪水电开发有限公司	140,020,000.00	2006年04月30日	2016年09月30日	否
福建闽东电力股份有限公司	福建穆阳溪水电开发有限公司	95,480,000.00	2009年04月28日	2021年10月27日	否
福建闽东电力股份有限公司	福建穆阳溪水电开发有限公司	36,000,000.00	2009年04月28日	2021年10月27日	否
福建闽东电力股份有限公司	福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	100,000,000.00	2012年06月08日	2015年06月07日	否

福建闽东电力股份有限公司	福建寿宁牛头山水电有限公司(注1)	92,118,000.00	2002年11月28日	2022年11月25日	否
福建闽东电力股份有限公司	宁德市精信小额贷款股份有限公司(注2)	4,000,000.00	2012年02月20日	2013年02月19日	否

关联担保情况说明

注1：本公司按持股比例30%为福建寿宁牛头山水电有限公司的银行借款提供担保。

注2：本公司按持股比例20%为宁德市精信小额贷款股份有限公司的银行借款提供担保。

注3：上述担保的担保期限为借款合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	福建寿宁牛头山水电有限公司	343,828.00	343,828.00
其他应收款	闽投(霞浦)风电有限	313,428.00	313,428.00

	公司		
其他应收款	福建福宁船舶重工有限公司	68,800.00	68,800.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	3,417,400.00	3,417,400.00
其他应付款	上海东溟投资有限公司	1,319,700.00	1,399,700.00
其他应付款	宁德市国有资产投资经营有限公司	530,666.70	530,666.70

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	

以现金结算的股份支付而确认的费用总额	
--------------------	--

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 上海爱建客户保证金纠纷事项

本公司诉上海爱建信托投资有限责任公司、爱建证券有限责任公司上海复兴东路证券营业部、爱建证券有限责任公司返还客户交易结算资金一案，上海市第二中级人民法院于2005年1月20日裁定中止审理。截至财务报告日，该案件一审判决驳回我公司的诉讼请求，我公司已提出上诉，目前还未收到二审正式开庭通知。详见附注（十四）之7存放上海爱建证券1亿元客户保证金事项。

1. 天缘大厦租赁合同纠纷事项

2009年5月18日，本公司原子公司天缘商贸（后改为穆阳溪水电公司承继）与津源公司签订《维修及租赁合同书》约定，2010年3月29日，原子公司天缘商贸、津源公司及子公司穆阳溪水电公司三方签订《协议书》：津源公司自行筹资不少于2,000万元资金，承担对“天缘商贸大厦”的维修、改造及更换工作，维修、改造完成后，津源公司承租“天缘商贸大厦”，租赁期限10年，从2009年10月13日至2019年10月12日。

截止财务报告日，津源公司尚未完成天缘大厦的维修、改造及更换工作，亦未按照合同约定支付租金。

穆阳溪水电公司已向福安市人民法院提起诉讼，该案件已于2011年3月22日开庭审理本案，截止财务报告日，该案件尚未作出一审判决。

1. 闽东大酒店工程纠纷事项

1998年4月5日，福州宁榕房地产有限公司与被告福建冠胜装饰工程有限公司（以下简称“冠胜公司”）签订《建筑装饰工程施工合同书》，约定“宏福大厦”外墙装饰工程由冠胜公司承接。根据2004年12月2日福建顺健工程造价咨询有限责任公司出具的闽顺审字（2004）第016号《宁德大厦外墙装饰工程结算审核报告》核定工程造价金额为2157.44万元，但闽东大酒店共计支付工程款2,738.42万元，据此，多付工程款为580.97万元。闽东大酒店要求冠胜公司予以返还，但冠胜公司始终不予返还。

闽东大酒店依法向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼，案件已于2011年7月28日第一次开庭审理，截止财务报告日，该案件尚未作出一审判决。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日止，本公司为下列单位借款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	借款期限	备注
一、子公司				
福建穆阳溪水电开发有限公司	银行借款	14,0020,000.00	2006.4.30—2016.9.30	
福建穆阳溪水电开发有限公司	银行借款	95,480,000.00	2009.4.28—2021.10.27	
福建穆阳溪水电开发有限公司	银行借款	36,000,000.00	2009.4.28—2021.10.27	
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	融资租赁	100,000,000.00	2012.6.08—2015.6.07	
二、其他公司				
福建寿宁牛头山水电有限公司（注1）	银行借款	92,118,000.00	2002.11.28—2024.11.25	注
宁德市精信小额贷款股份有限公司（注2）	银行借款	4,000,000.00	2012.02.20—2013.02.19	
合 计		467,618,000.00		

注1：本公司按持股比例30%为福建寿宁牛头山水电有限公司的银行借款提供担保。

注2：本公司按持股比例20%为宁德市精信小额贷款股份有限公司的银行借款提供担保。

除存在上述或有事项外，截至2012年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1、抵押情况

截止年2012年6月30日，本公司银行借款抵押情况列示如下：

贷款单位	借款本金	利率	借款日	到期日	抵押物
中国建设银行股份有限公司宁德分行	35,000,000.00	6.56%	2011-9-23	2012-9-22	福鼎发电分公司的房产、构筑物及附属设施、机器设备等资产及所在地的土地使用权（注）
	8,000,000.00	6.56%	2011-12-26	2012-12-25	
	7,000,000.00	6.56%	2011-12-27	2012-12-26	
	35,000,000.00	6.56%	2012-3-29	2013-3-28	
	15,000,000.00	6.56%	2012-4-26	2013-4-15	
中国银行股份有限公司宁德分行	104,000,000.00	浮动利率(基准利率水平下浮10%)	2009-9-1	2024-9-1	上培水电厂发电设备及引水系统工程等建筑物
福建海峡银行股份有限公司福州福新支行	35,000,000.00	浮动利率(基准利率水平上浮10%)	2012-4-12	2013-4-12	华隆大厦A栋8-10楼、B栋B幢1-6层及地下室(包括投资性房地产及固定资产房屋)
合 计	239,000,000.00				

2、质押情况

截止2012年6月30日，本公司银行借款质押情况列示如下：

贷款单位	借款本金	利率	借款日	到期日	质押物
兴业银行宁德分行	50,000,000.00	6.888%	2011-12-27	2012-12-26	持有穆阳溪水电公司98%的股权
兴业银行宁德分行	20,000,000.00	6.888%	2012-3-29	2013-3-28	持有穆阳溪水电公司98%的股权

3、宏福大厦整体出租事项

2008年11月25日子公司闽东大酒店与福州西湖大酒店（以下简称“西湖大酒店”）签订的《续建及租赁合同》，合同约定闽东大酒店将“宏福大厦”整体出租给西湖大酒店用于酒店经营及商务办公经营使用，租赁期限为20年，从2009年5月3日至2029年5月2日；租赁期开始之日起5年内租赁费用为每月每平方米21.30元，每月租金为646,732.00元，租金每5年递增5%。

除存在上述承诺事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（1）、本公司于2012年7月26日出资2100万元与福建第四地质大队共同设立宁德环三矿业有限公司。本公司占注册资本的70%。

（2）、2012年7月20日，本公司第五届董事会第八次临时会议审议通过《关于拟参与竞买福建省福安鑫地铝业20%股权议案》，同意授权公司经理层在董事会权限内以公司自有资金参与竞买福建省福安鑫地铝业20%股权，2012年7月27日公司成功竞得该股权，成交金额4850万元。

（3）、2012年5月28日，公司第五届董事会第五次临时会议通过了《关于拟投资参与福建海峡股权交易所有限公司增资扩股的议案》，同意公司以自有资金投资1000万元，参与海交所增资扩股，增资完成后

我公司持有福建海峡股权交易所有限公司8%股权。2012年8月10日我公司已支付增资款1000万元。目前福建海峡股权交易所有限公司尚未完成工商变更手续。

除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

本公司作为出租人

截止2012年6月30日，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	年初账面余额
房屋建筑物	141,459,360.31	1,43,968,585.22
土地使用权	8,194,790.51	8,299,182.77

本公司作为承租人

- 截止2012年6月30日，与本公司与关联方重大的经营租赁有关的信息详见附注六之（二）关联方交易之 2. 关联租赁情况。
- 截止2012年6月30日，本公司未确认融资费用余额为24,266,289.24元，与融资租赁有关的信息如下：

(1) 各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	期末账面余额			固定资产账面价值
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	
大坝	37,113,663.39	—	—	37,113,663.39
引水工程	98,369,091.40	694,721.88	—	97,674,369.52
厂房工程	4,593,582.01	—	—	4,593,582.01
升压站	15,426,854.27	381,079.96	—	15,045,774.31
生产用房及附属工程	21,214,678.95	584,381.04	—	20,630,297.91
发电设备	54,731,168.60	3,227,002.12	—	51,504,166.48
配电设备	71,832,079.63	4,140,404.68	—	67,691,674.95
其他设备	7,882,985.14	4,363,537.97	—	3519447.17
合计	311,164,103.39	13,391,127.65	—	297,772,975.74

资产类别	年初账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
大坝	—	—	—	—
引水工程	19,622,847.09	347,360.94	—	19,275,486.15
厂房工程	—	—	—	—
升压站	9,958,559.42	190,540.02	—	9,768,019.40
生产用房及附属工程	16,506,202.50	292,190.52	—	16,214,011.98
发电设备	45,161,503.10	1,613,501.04	—	43,548,002.06
配电设备	68,458,255.41	2,070,202.32	—	66,388,053.09
其他设备	8,541,462.94	2,213,015.52	—	6,328,447.42
合计	168,248,830.46	6,726,810.36	—	161,522,020.10

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	—
1年以上2年以内（含2年）	—
2年以上3年以内（含3年）	—
3年以上	113,807,796.96
合计	113,807,796.96

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

存放上海爱建证券1亿元客户保证金事项

本公司起诉上海爱建信托投资有限责任公司、爱建证券有限责任公司上海复兴东路证券营业部、爱建证券有限责任公司返还客户交易结算资金人民币1亿元一案，2012年2月22日，上海二中院作出（2004）沪二中民三（商）初字第344号《民事判决书》，判决驳回我公司的诉讼请求。

本公司已于2012年3月6日向上海市高级人民法院提起上诉，上海市高院二审立案后，于2012年6月7日法院组织双方进行了谈话。目前还未收到二审正式开庭通知。

截止2012年6月30日，本公司应收证券交易结算资金账面余额100,762,750.00元（其中762,750.00元为截至2002年12月31日止的保证金利息），已全额计提坏账准备。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	40,307,984.51	100%	11,813,771.80	29.31%	19,825,501.83	100%	10,811,997.88	54.54%
组合小计	40,307,984.51	100%	11,813,771.80		19,825,501.83	100%	10,811,997.88	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	40,307,984.51	--	11,813,771.80	--	19,825,501.83	--	10,811,997.88	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	28,332,953.04	70.29%	1,416,647.65	8,372,871.74	42.23%	418,643.58
1 至 2 年	1,322,402.41	3.28%	132,240.24	552,602.02	2.79%	55,260.20

2至3年	552,600.94	1.37%	165,780.28	800,685.76	4.04%	240,205.73
3年以上	10,100,028.12	25.06%	10,099,103.63	10,099,342.31	50.94%	10,097,888.37
3至4年	685.82	0%	342.91	2,907.88	0.01%	1,453.94
4至5年	2,907.88	0.01%	2,326.30	0.00	0%	0.00
5年以上	10,096,434.42	25.05%	10,096,434.42	10,096,434.43	50.93%	10,096,434.43
合计	40,307,984.51	--	11,813,771.80	19,825,501.83	--	10,811,997.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省闽东老区水电开发总公司	非关联方	8,668,148.30	5年以上	21.5%
周宁县供电有限公司	非关联方	5,461,997.82	1年以内	13.55%
福鼎市供电有限公司	非关联方	4,282,156.18	1年以内	10.62%
福建省电力有限公司	非关联方	4,080,523.00	1年以内	10.12%
柘荣县供电有限公司	非关联方	2,719,988.55	1年以内	6.75%
合计	--	25,212,813.85	--	62.54%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	138,066,694.67	50.93%	126,234,696.76	100%	134,874,705.58	51.53%	126,024,006.68	93.44%
合并关联方组合	132,998,415.92	49.07%			126,853,881.76	48.47%	0.00	0%
组合小计	271,065,110.59	100%	126,234,696.76	100%	261,728,587.34	100%	126,024,006.68	48.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	271,065,110.59	--	126,234,696.76	--	261,728,587.34	--	126,024,006.68	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	11,124,200.86	8.06%	556,210.05	8,113,110.72	6.02%	405,655.54
1 至 2 年	886,371.15	0.64%	88,637.11	875,407.65	0.65%	87,540.77
2 至 3 年	515,811.40	0.37%	154,743.42	406,132.99	0.3%	121,839.90
3 年以上						
3 至 4 年	194,924.20	0.14%	97,462.10	136,101.90	0.1%	68,050.95
4 至 5 年	38,714.90	0.03%	30,971.92	15,164.00	0.01%	12,131.20
5 年以上	125,306,672.16	90.76%	125,306,672.16	125,328,788.32	92.92%	125,328,788.32
合计	138,066,694.67	--	126,234,696.76	134,874,705.58	--	126,024,006.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
上海爱建信托投资公司 证券总部	非关联方	100,762,750.00	5 年以上	38.5%
福建福安市黄兰溪水力	本公司子公司	1,260,277.40	一年以内	0.48%

发电有限公司				
宁德市环三实业有限公司	本公司子公司	50,397,694.44	一年以内	19.26%
武汉楚都房地产有限公司	本公司子公司	42,746,600.98	其中账龄一年以内 40,042,094.46 元, 账龄 1-2 年 2,052,640.02 元	16.33%
福州闽东大酒店有限公司	本公司子公司	37,691,028.20	其中账龄一年以内 9,917,803.92 元, 账龄 1-2 年 2,595,428.66 元, 账龄 2-3 年 1,579,832.88, 账龄 3-4 年 4,651,451.77, 账龄 4-5 年 15,376,827.84 元, 账龄 5 年以上 3,569,683.13 元。	14.4%
合计	--	232,858,351.02	--	88.97%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	本公司子公司	1,260,277.40	0.48%
福州闽东大酒店有限公司	本公司子公司	37,691,028.20	14.28%
武汉楚都房地产有限公司	本公司子公司	42,746,600.98	16.2%
航天闽箭新能源投资股份有限公司	本公司子公司	1,125,938.90	0.43%
宁德市环三实业有限公司	本公司子公司	50,397,694.44	19.1%
福建寿宁牛头山水电有限公司	联营公司	343,828.00	0.13%
闽投(霞浦)风电有限公司	联营公司	313,428.00	0.12%
福宁船舶重工股份有限公司	联营公司	68,800.00	0.03%
合计	--	133,947,595.92	50.77%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海东溟投资有限公司	权益法	22,500,000.00	16,964,608.52	0.00	16,964,608.52	45%	45%		16,964,608.52	0.00	0.00
福建省厦门船舶重工股份有限公司	权益法	80,000,000.00	322,082,776.13	9,740,595.78	331,823,371.91	32%	32%		0.00	0.00	0.00
福建寿宁牛头山水电有限公司	权益法	39,000,000.00	48,825,321.04	6,157,234.55	54,982,555.59	30%	30%		0.00	0.00	0.00
福建福宁船舶重工有限公司	权益法	15,300,000.00	1,587,239.56	808,334.25	2,395,573.81	30%	30%		0.00	0.00	0.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00	0.00	7,200,000.00	9%	9%		0.00	0.00	0.00
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	成本法	6,300,000.00	6,300,000.00	0.00	6,300,000.00	15%	15%		2,882,600.00	0.00	0.00
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	成本法	125,099,816.57	125,099,816.57	0.00	125,099,816.57	100%	100%		0.00	0.00	0.00
武汉楚都房地产有限公司	成本法	161,000,000.00	161,000,000.00	0.00	161,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00

福州闽东大酒店有限公司	成本法	60,720,000.00	60,720,000.00	0.00	60,720,000.00	60.72%	60.72%		0.00	0.00	0.00
福建穆阳溪水电开发有限公司	成本法	141,129,800.00	166,975,800.00	0.00	166,975,800.00	98%	100%		0.00	0.00	0.00
宁德市东晟房地产有限公司	成本法	238,538,521.31	238,538,521.31	53,053,000.00	291,591,521.31	100%	100%		0.00	0.00	0.00
闽投(霞浦)风电有限公司	权益法	36,000,000.00	35,261,010.78	-1,688,216.59	33,572,794.19	40%	40%		0.00	0.00	0.00
中海油海西宁德工业开发区开发有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	5%	5%		0.00	0.00	0.00
宁德市精信小额贷款股份有限公司	权益法	20,000,000.00	25,786,467.68	8,803,097.63	34,589,565.31	20%	20%		0.00	0.00	0.00
航天闽箭新能源投资股份有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00	80%	80%		0.00	0.00	0.00
福建宁德农村商业银行股份有限公司	成本法	39,000,000.00	39,000,000.00	0.00	39,000,000.00	10%	10%		0.00	0.00	0.00
宁德市环三实业有限公司	成本法	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	1,176,788,137.88	1,390,341,561.59	126,874,045.62	1,517,215,607.21	--	--	--	19,847,208.52	0.00	0.00

长期股权投资的说明

注1：已全额计提长期股权投资减值准备。

注2：鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司本期清算工作尚未结束，截止本期末，本公司按预计未能收回的投资款计提减值准备288.26万元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	141,483,537.92	81,245,920.31
其他业务收入	1,996,930.40	2,174,607.04
营业成本	78,446,929.18	58,228,726.09
合计	221,927,397.50	141,649,253.44

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	141,483,537.92	78,140,793.42	81,245,920.31	57,679,683.65
合计	141,483,537.92	78,140,793.42	81,245,920.31	57,679,683.65

(4) 主营业务（分地区）

 适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省	141,483,537.92	78,140,793.42	81,245,920.31	57,679,683.65
合计	141,483,537.92	78,140,793.42	81,245,920.31	57,679,683.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
福鼎市供电有限公司	33,960,727.33	23.67%

宁德市电业局	21,113,135.27	14.71%
福安市供电有限公司	16,462,160.18	11.47%
福建省电力有限公司	15,411,878.86	10.74%
周宁县供电有限公司	11,688,445.20	8.15%
合计	98,636,346.84	68.74%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	138,326.00	
权益法核算的长期股权投资收益	19,851,045.62	27,103,617.64
处置长期股权投资产生的投资收益		9,160,800.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	19,989,371.62	36,264,417.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建省宁德农村商业银行股份有限公司	138,326.00		
合计	138,326.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门船舶重工股份有限公司	9,740,595.78	25,450,876.28	受全球经济不景气的影响，造船业整体盈利水平下降

福建寿宁牛头山水电有限公司	8,107,234.55	780,466.86	闽东地区本期降雨量大导致发电量增加
福建福宁船舶重工有限公司	808,334.25		
闽投(霞浦)风电有限公司	-1,688,216.59	-1,212,443.48	按持股比例确认投资损失
宁德市精信小额贷款股份有限公司	2,883,097.63	2,084,717.98	
合计	19,851,045.62	27,103,617.64	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,869,743.80	14,507,621.73
加：资产减值准备	1,200,391.34	1,543,600.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,211,710.69	18,259,212.08
无形资产摊销	171,622.26	64,622.28
长期待摊费用摊销	2,242,888.75	2,233,108.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-94,793.50	132,986.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,567,662.53	18,575,236.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,989,371.62	-36,264,417.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,383,019.16	-7,724,286.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,464.09	53,862.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,485,540.05	-11,847,698.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,978,129.68	-24,272,793.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,114,667.77	-24,738,945.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	283,049,650.09	293,140,483.27
减：现金的期初余额	202,160,805.37	83,749,355.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	80,888,844.72	209,391,127.63

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.5%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.1	0.1

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

福建闽东电力股份有限公司董事会

董事长：罗红专

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日